

**Bento**

INTELLECTUALLY CURIOUS

# Raport Financiar

**Pentru S1 2022**

**2B INTELLIGENT SOFT SA**

Companie listată pe piața SMT-AeRO  
a Bursei de Valori București

SIMBOL: **BENTO**

# CUPRINS

|                                                                       |    |
|-----------------------------------------------------------------------|----|
| MESAJ DIN PARTEA CONDUCERII                                           | 4  |
| DESPRE 2B INTELLIGENT SOFT                                            | 7  |
| <i>DESCRIEREA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI</i>                             | 7  |
| <i>SCURT ISTORIC</i>                                                  | 7  |
| <i>PORTOFOLIU COMPLET DE SERVICII ȘI SOLUȚII</i>                      | 8  |
| EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2022 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE | 13 |
| ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE                                          | 15 |
| <i>ANALIZA P&amp;L</i>                                                | 15 |
| <i>ANALIZĂ BILANȚ</i>                                                 | 16 |
| CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE                                            | 18 |
| BILANȚ                                                                | 19 |
| CASH-FLOW                                                             | 20 |
| PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI                                     | 21 |
| PERSPECTIVA ANULUI 2022                                               | 22 |
| RISCURI CHEIE PENTRU S2 2022                                          | 23 |
| DECLARAȚIA CONDUCERII                                                 | 26 |

**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            | Raportul semestrial la 30 iunie 2022 |
| Pentru exercițiul financiar | 01.01.2022 – 30.06.2022              |
| Data publicării raportului  | 15.09.2022                           |

## INFORMAȚII DESPRE EMITENT

|                                         |                                                   |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Nume                                    | 2B Intelligent Soft S.A.                          |
| Cod fiscal                              | 16558004                                          |
| Număr înregistrare Registrul Comerțului | J40/1358/2006                                     |
| Sediu social                            | Bulevardul Primaverii nr. 51, Sector 1, București |

## INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

|                                                     |                    |
|-----------------------------------------------------|--------------------|
| Capital subscris și vărsat                          | 1.320.000 lei      |
| Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare | SMT-AeRO Premium   |
| Număr total acțiuni                                 | 13.200.000 acțiuni |
| Simbol                                              | BENTO              |

## DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

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

Situațiile financiare individuale la 30 iunie 2022 prezentate în paginile următoare sunt **neauditate**.



## MESAJ DIN PARTEA CONDUCERII

Dragi acționari,

Suntem încântați să vă prezentăm primul raport semestrial al 2B Intelligent Soft S.A. (BENTO). Primul semestru al anului 2022 a fost o perioadă extrem de dinamică pentru echipa noastră, în care ne-am confruntat cu provocări interesante la nivel operațional și în ceea ce privește planurile de dezvoltare ale companiei, și suntem mândri atât de rezultatele obținute, cât și de perspectivele pe care le avem pentru viitor.



Ne aflăm într-un capitol de creștere accelerată a companiei, alimentat parțial și de câștigarea unui important proiect de finanțare, proces care ne determină să consolidăm și zone non-operaționale ale echipei, precum HR și Marketing.

Am înregistrat o cifră de afaceri aferentă primului semestru în valoare de 11,85 milioane de lei, similară cu cea raportată anul anterior, și un profit net de 2,5 milioane de lei, în apreciere cu 27%, o creștere substanțială a profitabilității față de rezultatele raportate cu un an înainte. O evoluție favorabilă în perioada raportată este determinată și de împărțirea cifrei de afaceri aproape în egalitate între veniturile aduse de Divizia IT, Infrastructură și Cloud versus veniturile aduse de Divizia Dezvoltare Software.

Un indicator important al performanței și stabilității business-ului nostru este cel al veniturilor recurente ca pondere din cifra totală de afaceri. Pentru primul semestru al anului 2022, acest indicator se situează în jurul valorii de 37,5%, ceea ce ne face să fim încrezători asupra strategiei alese și selecției proiectelor în care ne implicăm. Chiar și în cadrul diviziei Dezvoltare Software am reușit să atingem pragul de 35% al acestui indicator, ca rezultat al eforturilor depuse de către echipa Bento, cât și al maturizării proceselor și echipelor post implementare.

Cel mai de impact eveniment din 2022 este însă, fără nicio îndoială, semnarea contractului aferent proiectului de finanțare câștigat în cadrul Programului Operațional Competitivitate (POC 2014-2020). Sub numele "Platforma pentru Transformare Digitală Modulară în Mediul Enterprise și Sectorul Public", proiectul este în valoare de aproximativ 25 de milioane de lei, dintre care aproximativ 15 milioane reprezintă fonduri nerambursabile. Câștigarea și demararea acestui proiect vin ca o completare aproape perfectă a strategiei de dezvoltare în jurul produselor software proprii, pe care am accelerat-o în contextul finanțării obținute prin intermediul pieței de capital. Acest proiect ne oferă imboldul necesar să utilizăm mai asiduu capitalul obținut în urma plasamentului privat, spre beneficiul tuturor acționarilor companiei atât pe termen scurt cât și pe termen mai lung.



Odată cu demararea activităților vizate în cadrul proiectului menționat mai sus, se consolidează două direcții complementare ale strategiei Bento în jurul produselor software proprii sub același plan de acțiuni. Dezvoltarea funcțională a produselor Bento Field Service Management (FSM) și Bento Mobile Device Management (MDM) - obiectiv asumat în cadrul memorandum-ului prezentat acționarilor și susținut de finanțarea obținută prin capital privat - este acum integrat cu o suită de dezvoltări în zona de platformă și infrastructură software, al căror obiectiv este modularizarea aplicațiilor Bento în cadrul unei singure familii de produse. Astfel, la finalul acestui proces, Bento va avea în portofoliu - pe lângă aplicațiile software menționate, proprietate intelectuală proprie, superior dezvoltate și prezente în piață - și o platformă software comună care va include mult mai multe aplicații Bento și care va funcționa integrat, fiind promovată ca o familie de produse.

În totalitatea ei, platforma este menită să automatizeze și optimizeze procesele din cadrul organizațiilor în care unul sau mai multe module ale acesteia vor fi implementate. Platforma se va adresa organizațiilor atât din mediul privat, cât și public, iar prin intermediul acesteia vor fi digitalizate total sau parțial activitățile unor companii sau instituții publice. Acest proiect valorifică experiența dobândită de echipa noastră în cei peste 17 ani de existență, iar clienții vor deveni beneficiarii principali ai unor servicii și soluții care vor fi implementate mult mai rapid și cu eforturi financiare reduse din partea lor.

Compania noastră continuă de asemenea și execuția celorlalte componente ale strategiei prezentate către acționari, cel mai notabil progres fiind pe zona de vânzări, dar și în direcția parteneriatelor strategice. Am finalizat astfel un proces care a durat mai bine de patru luni, în urma căruia au fost regândite departamentul Comercial și cel de Vânzări, au fost puse bazele unor noi procese pentru managementul oportunităților și al partenerilor, și au fost selectați noi colegi care se alătură poveștii Bento și care vor lucra în aceste direcții. Eforturile în zona de Marketing au ajuns, de asemenea, la un nivel superior, susținând creșterea activității în promovarea de produse, nevoia de suport pentru vânzări, dar și pentru integrarea noilor activități legate de relația cu acționarii.

De asemenea, raportăm și câștigarea unor proiecte și semnarea de noi contracte cu impact strategic. Urmează să finalizăm un proiect foarte important de implementare al Bento FSM, cu Clarke Energy România. Această implementare ne validează o serie de funcționalități menite să facă aplicația atractivă unei verticale noi de piață. În cadrul acestui proiect, am dezvoltat un modul nou, particularizat pe nevoile companiilor care derulează activități de service cu echipe de teren. De asemenea, și Bento MDM continuă să își extindă prezența în piață, primul semestru al 2022 aducându-ne multiple noi proiecte.

O provocare aparte este legată de creșterea susținută a echipei. Mediul IT este unul foarte competitiv și extrem de căutat, cu o forță de muncă foarte nișată, iar provocările legate atât de recrutare, cât și de managementul ulterior al talentului sunt substanțiale. În primul semestru al anului am mărit echipa cu peste 10 noi colegi și, în contextul celor prezentate mai sus, ne așteptăm ca până la finalul anului să mai creștem cu încă aproximativ 20 de noi colegi. Acest lucru ne face să alocăm o atenție deosebită eforturilor departamentului de HR și să



continuăm să derulăm diverse proiecte menite să ne susțină în obiectivul de a avea o echipă încheată, stabilă și performantă.

În încheiere, având în vedere aspectele prezentate mai sus, menținem bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022, așa cum a fost aprobat de către acționari în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din aprilie 2022 – venituri totale de 28,4 milioane de lei, EBITDA de 5,8 milioane de lei și profit net de 5 milioane de lei. Cu toate acestea, există posibilitatea ca bugetul să fie actualizat până la finalul anului, deoarece la momentul redactării acestui raport suntem încă în etape de planificare a impactului operațional și financiar determinat de demararea proiectului de finanțare menționat.

Vă invităm să citiți mai multe informații despre performanța 2B Intelligent Soft S.A. (BENTO) în primul semestru al anului 2022 în paginile următoare. În cazul oricăror întrebări legate de activitatea noastră, fie că este vorba despre afacere sau piața de capital, sau dacă doriți să fiți informat cu privire la alte activități pe care le desfășurăm, vă rugăm să nu ezitați să ne contactați la [investors@bento.ro](mailto:investors@bento.ro).

**Radu Scarlat, Președinte Consiliu de Administrație**

**Vlad Bodea, Membru Consiliu de Administrație, Cofondator**





# DESPRE 2B INTELLIGENT SOFT

## DESCRIEREA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

2B Intelligent Soft S.A. (BENTO) este o companie ce furnizează servicii de dezvoltare software și servicii IT, Infrastructură și Cloud, fiind implicată în tipuri variate de proiecte. În activitatea sa, Compania acoperă toate etapele de proiectare și derulare a proiectelor, care includ: management de proiect, analiză de afaceri, proiectare, dezvoltare software full stack, API, integrare, testare, instruire, implementare, mentenanță și asistență.

În cei aproximativ 17 ani de activitate Compania a acumulat o expertiză puternică în proiectarea de software și integrarea sistemelor IT, colaborând cu organizații de toate dimensiunile din România, dar și Elveția și SUA.

Dezvoltarea BENTO a avut și are în continuare la bază următorul motto: „We are BENTO, the Intellectually Curious”. Astfel, în cadrul echipei BENTO, procesul de învățare ocupă un loc esențial, în prezent Compania trecând de la o abordare pur antreprenorială către o abordare mai structurată și orientată către o creștere planificată strategic.

De aceea, o atenție deosebită este acordată modului în care BENTO este organizată pentru a asigura o livrare corectă a produselor și serviciilor Companiei, în același timp Compania fiind extrem de preocupată cu modul în care recrutează, gestionează și menține în companie angajații cu potențial ridicat de creștere.

Dezvoltarea, promovarea și implementarea propriilor produse software, o preocupare principală a Companiei în ultimii ani, poziționează BENTO favorabil față de competiția din sectorul IT&C a acesteia.

Produsele precum „BENTO Field Service Management”, care vizează companiile care livrează servicii prin intermediul echipelor distribuite în teren, sau „BENTO Mobile Device Management”, care aduce beneficii oricărei organizații ce deține sau administrează o flotă considerabilă de dispozitive mobile, sunt un element fundamental în strategia de dezvoltare a Companiei.

BENTO are experiență derulând proiecte complexe în diferite sectoare de activitate, precum: Utilități (Energie, Apă, Petrol și Gaze), Producția de Alimente, Agricultură, Inginerie Industrială, Media, Publicitate și Asigurări.

## SCURT ISTORIC

BENTO a fost fondată în anul 2004 de către Adrian, Corneliu și Vlad Bodea, compania participând la diverse proiecte, cum ar fi dezvoltarea de site-uri web și proiecte de anvergură redusă de dezvoltare software. Atât Adrian, cât și Corneliu Bodea au participat doar în calitate de asociați în cadrul Companiei, neimplicându-se în activitatea curentă a acesteia.



În anul 2006 Radu Scarlat, coleg la Facultatea de Automatică și Calculatoare, Universitatea Politehnică cu Vlad Bodea, se alătură Companiei, viziunea celor doi transformând Compania în conceptul BENTO.

După o dezvoltare accelerată în următorii ani, din care trebuie menționată încorporarea majorității cunoștințelor în managementul de proiect, consultanță și analiză de afaceri, în anii 2012-2013 echipa de management a BENTO se extinde pentru prima dată, prin cooptarea în poziții executive a lui Andrei Cupaciu și Daniel Giuscă. De asemenea, în vederea eficientizării activității și distribuției sarcinilor și competențelor în cadrul BENTO, tot în această perioadă are loc împărțirea activităților Companiei în cele două divizii existente și azi: (i) Dezvoltare Software; (ii) IT, Infrastructură și Cloud.

Perioada 2013-2018 a reprezentat o perioadă de creștere organică pentru Companie, atât în ceea ce privește angajații, cât și serviciile furnizate.

În ceea ce privește unitatea de dezvoltare software, Compania și-a diversificat portofoliul de software personalizat și a reușit să lanseze proiecte în alte domenii și industrii, cum ar fi: mass-media, asigurări, retail și distribuție. Cu toate acestea, companiile de utilități și servicii au rămas în centrul atenției.

În ceea ce privește unitatea IT, Infrastructură și Cloud, aceasta a fost perioada în care BENTO și-a dezvoltat know-how-ul și a derulat proiectele Companiei în Cloud public și privat, virtualizare, suport de nivel 3, proiectare complexă, implementare rețea și soluții convergente.

Tot în această perioadă Compania a lansat produsele sale de referință, respectiv „BENTO Field Service Management”, „BENTO Mobile Device Management”, „BENTO Grânar”, precum și platforma „Smart Metering” și „Meter Data Management”.

## PORTOFOLIU COMPLET DE SERVICII ȘI SOLUȚII

De-a lungul experienței de peste 17 ani în derularea unei game variate de proiecte IT și Software, BENTO și-a conturat un set de competențe complementare care permit Companiei să coordoneze și să livreze atât proiecte complexe, la cheie, cât și seturi specifice de servicii.

Un element important în succesul proiectelor livrate este fundamentat pe setul de competențe în zona de coordonare și management de proiect, construit pe baza experienței pe care BENTO a acumulat-o fiind în poziție de coordonator al proiectelor cu o structură complexă de părți interesate atât IT cât și non-IT

Compania livrează servicii prin intermediul a 2 divizii (business units): (i) Dezvoltare Software; și (ii) IT, Infrastructură & Cloud, fiecare dintre acestea având la rândul ei o clasificare a serviciilor după cum urmează:

### Dezvoltare software:

- A.     Produse Software Standardizate;
- B.     Dezvoltare Personalizată de Software.





## IT, Infrastructură & Cloud

- C. Servicii IT;
- D. Servicii Cloud.

Numeroase proiecte implică resurse și servicii livrate de către ambele divizii ale companiei, această sinergie fiind unul dintre diferențiatorii BENTO în piață.



### A. Dezvoltare Software Personalizat

Prin activitatea sa, BENTO ajută companiile să își transforme ideile în aplicații software robuste, perfect adaptate fluxurilor de lucru existente, optimizând astfel operațiunile și maximizând profitul.

Prin utilizarea metodologiei Agile / Scrum se oferă transparența, viteza de livrare și flexibilitatea față de cerințele în permanentă schimbare. În plus, modul de lucru al Emitentului asigură vizibilitate în timp real, în fiecare etapă de dezvoltare a proiectelor, de la analiză până la livrare.

De asemenea, ca metodă de lucru, Compania utilizează și Waterfall, echipa BENTO realizând analiza necesară de business, înțelegând și documentând cererile și preferințele clientului, consultând toate părțile interesate, contestând ipotezele formulate, punând întrebări și folosind creativitatea angajaților săi, toate acestea având scopul final de a realiza și a livra un proiect care să reflecte cât mai bine dorințele și ideile clientului.

BENTO acoperă toate etapele aferente dezvoltării și implementării unui proiect Software, asigurând întreg ciclul de viață al unui proiect.

### B. Produse Software Standardizate

Produsele Software standardizate reprezintă o direcție fundamentală de dezvoltare a Companiei, iar parte din strategia de dezvoltare expusă în prezentul raport se bazează pe accelerarea investițiilor în această direcție.



Fiecare proiect aferent unui produs software standardizat conține atât implementarea produsului în formă standard, cât și serviciile de personalizare și dezvoltări software suplimentare.

Ca și în cazul dezvoltării software personalizate, și produsele software standardizate determină ulterior implementării livrarea de servicii recurente aferente mentenanței / post implementării.

|               |                                           |
|---------------|-------------------------------------------|
| PRODUSE BENTO | Filed Service Management                  |
|               | Mobile Device Management                  |
|               | Grânar                                    |
|               | Smart Metering & Energy Management System |

### C. Servicii IT

Divizia IT, **Infrastructură & Cloud a BENTO**, creează și implementează soluții IT robuste, adaptabile, utilizând cele mai noi tehnologii pentru standardizarea, optimizarea și menținerea conformității infrastructurii IT.

Pentru mediile de afaceri, urmărirea îndeaproape a tendințelor IT, digitalizarea și infrastructura reprezintă probleme reale, de actualitate.

Găsirea mix-ului perfect și a ROI-ului optim este esențială pentru o afacere profitabilă. Pe lângă toate acestea, coordonarea propriei echipe IT poate fi dificilă și costisitoare.

În tot acest proces BENTO oferă o gamă variată de servicii IT menite să răspundă nevoilor din piață.





#### D. Servicii Cloud

Prin intermediul serviciilor Cloud, BENTO transferă fluxurile de lucru ale oricărei companii într-un mediu Cloud securizat, care să permită scalarea ușoară și rapidă, pe măsură ce afacerea acestora se dezvoltă.

Compania acoperă o gamă largă de servicii de consultanță, implementare și migrare, necesare tranziției de la infrastructura tradițională la o soluție bazată pe Cloud.



Serviciile Cloud BENTO au la bază cele mai puternice platforme de Cloud public, precum **Microsoft Azure** și **Amazon Web Services** și sunt în concordanță cu prevederile **HIPPA** și **ISO/IEC27001** pentru managementul securității informațiilor.



## ANGAJAȚI

2B Intelligent Soft S.A. avea la data de 30 iunie 2022, 78 de angajați și colaboratori, față de 30 iunie 2021, când numărul angajaților și colaboratorilor era de 66.

## ADMINISTRATORI ȘI ECHIPA EXECUTIVĂ

Compania este administrată de un Consiliu de Administrație, format din trei membri aleși cu un mandat de 2 ani. La data redactării acestui raport, Consiliul de administrație al 2B Intelligent Soft S.A. este compus din următorii membri:

- **Radu Scarlat** – Președinte și acționar partener
- **Vlad-Ermil Bodea** – Membru cu putere de reprezentare și cofondator
- **Claudiu Negrișan** – Membru neexecutiv

Conducerea executivă este formată din:

- **Andrei Cupaciu** – Director Divizie IT, Infrastructură & Cloud și acționar partener
- **Daniel Giușcă** – Lead Software Architect și acționar partener

## ACȚIUNILE BENTO LA BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

Acțiunile 2B Intelligent Soft (BENTO) au fost admise la tranzacționare pe segmentul SMT al Bursei de Valori București la data de 16.03.2022.

La data de 30.06.2022, structura acționariatului companiei era următoarea:

| Acționar         | Număr Acțiuni     | Procent     |
|------------------|-------------------|-------------|
| Radu Scarlat     | 3.739.356         | 28,3285%    |
| Vlad-Ermil Bodea | 3.739.353         | 28,3284%    |
| Free-float       | 5.721.291         | 43,3431%    |
| <b>TOTAL</b>     | <b>13.200.000</b> | <b>100%</b> |



# EVENIMENTE CHEIE ÎN S1 2022 ȘI DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

## LISTARE PE PIAȚA AERO A BURSEI DE VALORI BUCUREȘTI

În data de **16 martie 2022**, acțiunile Emitentului au început să fie tranzacționate pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare al Bursei de Valori București.

## ADUNĂRILE GENERALE ORDINARE ȘI EXTRAORDINARE ALE ACȚIONARILOR DIN 21.04.2022

În data de **21 aprilie 2022** au avut loc AGOA și AGEA ale Companiei, în cadrul cărora s-au aprobat, printre altele, situațiile financiare individuale aferente anului 2021, bugetul de Venituri și Cheltuieli 2022, acordarea de dividende în numerar, aprobarea politicii de remunerare a administratorilor societății, aprobarea majorării capitalului social prin incorporarea primelor de emisiune și distribuirea de acțiuni gratuite. Hotărârile AGOA și AGEA sunt disponibile [AICI](#).

## DISTRIBUIRE DIVIDENDE

În data de **23 mai 2022**, Compania a informat piața că cu privire la aprobarea în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor (AGOA) a distribuirii profiturilor nete obținute în exercițiul financiar 2021. Din profitul net total de 4.540.717 de lei, 1.000.000 de lei au fost distribuiți acționarilor sub formă de dividende în numerar și 87.600 de lei au fost folosiți pentru rezervele legale. Suma de 3.453.117 de lei a rămas nedistribuită. Data de înregistrare pentru operațiunea de acordare de dividende în numerar a fost 09.06.2022, ex-data, 08.06.2022, iar data plății a fost 16.06.2022. Dividendul brut a fost de 0,227273 lei pe acțiune.

## PRIMIREA CIIF DE LA ASF PENTRU MAJORAREA CAPITALULUI SOCIAL

În data de **6 iunie 2022**, Compania a informat piața cu privire la primirea din partea Autorității de Supraveghere Financiară (ASF), a Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare (CIIF). CIIF certifică înregistrarea operațiunii de majorare a capitalului social cu 8.800.000 de acțiuni noi care au fost emise conform Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 40 din data de 21.04.2022. În urma majorării, capitalul social al 2B Intelligent Soft S.A. este de 1.320.000 lei, divizat în 13.200.000 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 0,1 lei pe acțiune.

## SEMNARE CONTRACT SEMNIFICATIV

În data de **22 iulie 2022**, Compania a anunțat încheierea unui contract semnificativ în cadrul Programului Operațional de Competitivitate (COP) 2014 - 2020 - Axa Prioritară 2 - „Tehnologia Informației și Comunicațiilor (TIC) pentru o economie digitală competitivă”.



Valoarea totală a contractului este de 24.727.199,91 lei, din care aproximativ 15,1 milioane de lei reprezintă finanțare nerambursabilă. Contribuția Companiei în ceea ce privește cofinanțarea proiectului, în valoare de aproximativ 9,4 milioane de lei, este alcătuită din mai multe componente: o parte provine din profitul aferent anilor 2021, 2022, și 2023, o altă parte din capitalul atras în cadrul plasamentului privat din noiembrie 2021, precum și din finanțarea bancară disponibilă Companiei.

Conform contractului, Compania va dezvolta o platformă modulară menită să automatizeze și optimizeze procesele din cadrul organizațiilor în care unul sau mai multe module ale acestei platforme vor putea fi implementate de clienți.





# ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE

## ANALIZA P&L

În primele șase luni ale anului 2022, BENTO a generat venituri din exploatare de 13,6 milioane de lei, o creștere cu 8% comparativ cu prima jumătate a anului 2021. Din această sumă, cifra de afaceri a contribuit cu 11,85 milioane de lei, similară cu cea din S1 2021.

Împărțirea pe linii de business a fost următoarea – divizia „Dezvoltare Software” (DEV) a contribuit cu 44,4% la cifra de afaceri pentru S1 2022. DEV cuprinde dezvoltare și implementare software (aceste activități au avut o contribuție de 65% în cadrul acestei linii de business), cât și servicii de mentenanță și evoluție (activitățile din această categorie au avut o contribuție de 35%). În ceea ce privește cea de-a doua linie de business, IT, Infrastructură și Cloud (IT), aceasta este alcătuită din servicii și implementare, revânzare de echipamente și software. Această linie de business a contribuit cu 55,6% la veniturile generate în S1 2022.

Din totalul veniturilor generate în prima jumătate a anului 2022, aproximativ 37,5%, din venituri au fost venituri recurente, similar cu S1 2021. Compania înregistrează o creștere constantă a valorii absolute a veniturilor recurente, adică acele venituri asociate serviciilor de suport și actualizări pentru aplicațiile existente ale clienților. Veniturile recurente au o pondere substanțială în rezultatele ambelor divizii, acestea reprezentând factorul de stabilitate pentru activitatea BENTO, fiind un indicator al maturității serviciilor livrate.

Alte venituri din exploatare au crescut cu 140%, până la 1,8 milioane de lei. În anul 2021, în venituri de exploatare era inclus grantul obținut, iar în anul 2022 este inclusă capitalizarea cheltuielilor aferente dezvoltării tehnologice a celor două produse proprii, Bento Field Service Management (FSM) și Bento Mobile Device Management (MDM).

Cheltuielile au înregistrat o creștere mai lentă decât veniturile, cu 6%, ajungând la 10,8 milioane de lei. Cea mai mare contribuție au avut-o cheltuielile de exploatare, care au crescut cu 163%, până la 6,3 milioane de lei. Această categorie include, în principal, cheltuieli privind prestările externe, care includ la rândul lor, colaboratorii, numărul acestora crescând de la 13 la 30.06.2021 la 19 la data de 30.06.2022, precum și furnizorii de servicii ai Bento (platforme externe și servicii și abonamente IT, consultanță juridică, contabilitate, advertising, servicii de comunicare etc.). De asemenea, acestea includ și cheltuielile în avans.

A doua cea mai mare contribuție la cheltuieli au avut-o cele cu personalul, care au crescut la 3,2 milioane de lei, o majorare cu 19%, pe fondul creșterii numărului de angajați, de la 53 la 30.06.2021, la 59, în data de 30.06.2022. Costurile cu materialul au scăzut cu 76%, până la 1,2 milioane de lei. Aceasta a fost determinată de scăderea cu 87% a cheltuielilor privind mărfurile deoarece compania a livrat mai puține echipamente hardware (mărfuri), axându-se mai mult pe furnizarea de servicii cu valoare adăugată. În același timp, cheltuielile cu materii prime au crescut de aproape 12 ori, până la 569 mii de lei, datorită achiziționării de echipamente IT de la furnizori, care au fost configurate de Bento și integrate în cadrul unui pachet de produse și servicii către un client.



Cheltuielile cu amortizarea au crescut cu 58%, până la 95 de mii de lei, deoarece în perioada 01.07.2021-30.06.2022, s-au achiziționat active (computere, laptopuri, telefoane, autovehicule etc.) în valoare de 307 mii de lei.

Rezultatul operațional a crescut cu 19%, până la 2,8 milioane de lei. Veniturile financiare au crescut cu 370%, până la 309 mii de lei, fiind influențate de faptul că Bento încasează sume de la clienți în dolari (USD), iar în perioada analizată cursul RON/USD s-a apreciat. Astfel, cu ocazia reevaluării conturilor la bănci, a rezultat o diferență de curs favorabilă. De asemenea, cheltuielile financiare au crescut cu 569%, până la 77 mii de lei, reprezentând diferența de curs nefavorabilă datorată soldului cu furnizorii în valută.

Rezultatul financiar pentru primele șase luni a fost pozitiv, ridicându-se la 232 mii de lei, o creștere cu 327% comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut. Acest lucru a condus la un rezultat brut de 3 milioane de lei, o creștere cu 26%. Impozitul pe profit a crescut cu 21%, până la 490 mii de lei, iar rezultatul net pentru primul semestru din 2022 s-a ridicat la 2,5 milioane de lei, o creștere cu 27% față de primul semestru din 2021.

| INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI<br>PIERDERE (LEI) | 30/06/2021       | 30/06/2022       | Δ %        |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------|
| Venituri din exploatare                        | 12.595.719       | 13.626.972       | 8%         |
| Cheltuieli din exploatare                      | 10.257.051       | 10.842.166       | 6%         |
| Rezultat operațional                           | 2.338.668        | 2.784.806        | 19%        |
| Rezultat financiar                             | 54.358           | 232.153          | 327%       |
| Rezultat brut                                  | 2.393.026        | 3.016.959        | 26%        |
| <b>Rezultat net</b>                            | <b>1.987.978</b> | <b>2.526.806</b> | <b>27%</b> |

## ANALIZĂ BILANȚ

Activele totale au crescut cu 23% în primele șase luni din 2022, ajungând la 21,3 milioane de lei, o creștere determinată, în principal, de o majorare cu aproximativ 4 milioane de lei (+26%) a activelor circulante. Activele imobilizate au scăzut cu 3%, până la 1,5 milioane de lei datorită scăderii imobilizărilor corporale cu 8%, până la 532 mii de lei, o scădere cauzată de amortizarea de echipamente și alte componente de birou. Imobilizările financiare au rămas la același nivel de la începutul anului, reprezentând dețineri de părți sociale la o societate din afara țării.

Creșterea la nivelul activelor circulante a fost determinată de o majorare de 17 ori la nivelul stocurilor, până la 1,9 milioane de lei. Această creștere este determinată în principal de un contract aflat în execuție, care are o valoare totală de 1,8 milioane de lei. Creanțele au rămas la același nivel de la începutul anului, având o valoare de 9,7 milioane de lei și sunt formate în principal din creanțe comerciale, în valoare totală de 9 milioane de lei. La data raportării, creanțele sunt încă în termenul de până la scadență, cu excepția unui sold de creanțe pentru care compania a încheiat înțelegeri de eșalonare la plată și le încasează într-un ritm mai lent, conform înțelegerii existente.

Alte creanțe, care au crescut cu 2% ajungând la 413 mii de lei, reprezintă creanțe comerciale (clienți), cât și alte creanțe sociale (concedii medicale), debitori diverși. Casa și conturi la bănci a crescut cu 31%, compania având o poziție de numerar solidă de 8,3 milioane de lei, ce



reflectă nivelul bun de încasări de la clienți, avansurile de la clienți și termenele mai bune de plată negociate cu furnizorii Bento.

Datoriile au fost de 7,8 milioane lei de la 30.06.2022, o creștere de 47% de la începutul anului. Este important de menționat că poziția de numerar la 30 iunie 2022 a fost mai mare decât datoriile totale ale companiei. Poziția total datorii este compusă aproape în întregime din datorii curente, compania având doar leasinguri pe termen lung, în valoare totală de 232 mii de lei. În ceea ce privește datoriile curente, datoriile către furnizorii terți s-au triplat (+250%), până la 4,3 milioane de lei. La data de 30 iunie, aceste datorii nu au ajuns încă la scadență și vor fi achitate la timp. Datoriile față de acționari au scăzut cu 36%, până la 1,7 milioane de lei, reprezentând sold dividende neachitate din anii anteriori. Diminuarea acestora a avut loc în urma plății unei porțiuni din acest sold în perioada ianuarie – iunie 2022. Alte datorii pe termen scurt au crescut cu 54%, până la 1,6 milioane de lei și reprezintă sumele datorate ca impozite către stat și salariile pentru luna iunie 2022, toate acestea fiind achitate la termen în iulie 2022.

Capitalurile proprii au crescut cu 13% în 2022, ajungând la 13,5 milioane de lei, o creștere determinată în principal de profitul obținut în S1 2022. Datorită capitalizării primelor de capital și distribuirii ulterioare de acțiuni gratuite în proporție de 2 acțiuni pentru fiecare acțiune deținută, capitalul subscris și vărsat s-a triplat, în timp ce primele de capital au scăzut cu 16%, până la 4,7 milioane de lei.

| INDICATORI DE BILANȚ (LEI)                 | 31/12/2021        | 30/06/2022        | Δ %        |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| Active imobilizate                         | 1.513.220         | 1.466.581         | -3%        |
| Active circulante                          | 15.740.801        | 19.810.246        | 26%        |
| Cheltuieli înregistrate în avans           | 18.390            | 7.577             | -59%       |
| <b>Total activ</b>                         | <b>17.272.411</b> | <b>21.284.404</b> | <b>23%</b> |
| Datorii curente                            | 5.083.202         | 7.558.046         | 49%        |
| Datorii pe termen lung                     | 221.905           | 232.248           | 5%         |
| <b>Total Datorii</b>                       | <b>5.305.107</b>  | <b>7.790.294</b>  | <b>47%</b> |
| Capitaluri proprii                         | 11.967.304        | 13.494.110        | 13%        |
| <b>Total capitaluri proprii și datorii</b> | <b>17.272.411</b> | <b>21.284.404</b> | <b>23%</b> |



## CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE

| INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI)        | 30/06/2021        | 30/06/2022        | Δ %           |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>Venituri din exploatare, din care:</b>          | <b>12.595.719</b> | <b>13.626.972</b> | <b>8%</b>     |
| Cifra de afaceri                                   | 11.855.599        | 11.848.708        | -1%           |
| Alte venituri din exploatare                       | 740.120           | 1.778.264         | 140%          |
| <b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>        | <b>10.257.051</b> | <b>10.842.166</b> | <b>6%</b>     |
| Cheltuieli cu materialele, din care:               | 5.090.416         | 1.227.843         | -76%          |
| <i>Cheltuieli cu materiile prime</i>               | <i>48.760</i>     | <i>569.185</i>    | <i>1.067%</i> |
| <i>Cheltuieli cu energia și apa</i>                | <i>4.546</i>      | <i>675</i>        | <i>-86%</i>   |
| <i>Alte cheltuieli materiale</i>                   | <i>22.927</i>     | <i>23.543</i>     | <i>3%</i>     |
| <i>Cheltuieli privind mărfurile</i>                | <i>5.014.183</i>  | <i>634.440</i>    | <i>-87%</i>   |
| Cheltuieli cu personalul                           | 2.713.118         | 3.229.872         | 19%           |
| Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare | 60.139            | 94.777            | 58%           |
| Alte cheltuieli de exploatare                      | 2.393.378         | 6.289.674         | 163%          |
| <b>Rezultat operațional</b>                        | <b>2.338.668</b>  | <b>2.784.806</b>  | <b>19%</b>    |
| Venituri financiare                                | 65.861            | 309.059           | 370%          |
| Cheltuieli financiare                              | 11.503            | 76.906            | 569%          |
| <b>Rezultat financiar</b>                          | <b>54.358</b>     | <b>232.153</b>    | <b>327%</b>   |
| Venituri totale                                    | 12.661.580        | 13.936.031        | 10%           |
| Cheltuieli totale                                  | 10.268.554        | 10.919.072        | 6%            |
| <b>Rezultat brut</b>                               | <b>2.393.026</b>  | <b>3.016.959</b>  | <b>26%</b>    |
| Impozitul pe profit                                | 405.048           | 490.153           | 21%           |
| <b>Rezultat net</b>                                | <b>1.987.978</b>  | <b>2.526.806</b>  | <b>27%</b>    |



# BILANȚ

| INDICATORI DE BILANȚ (LEI)                    | 31/12/2021        | 30/06/2022        | Δ%          |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| <b>Active imobilizate, din care:</b>          | <b>1.513.220</b>  | <b>1.466.581</b>  | <b>-3%</b>  |
| Imobilizări corporale                         | 578.220           | 531.581           | -8%         |
| Imobilizări financiare                        | 935.000           | 935.000           | 0%          |
| <b>Active circulante, din care:</b>           | <b>15.740.801</b> | <b>19.810.246</b> | <b>26%</b>  |
| Stocuri                                       | 111.772           | 1.899.001         | 1.599%      |
| Creanțe                                       | 9.305.298         | 9.652.230         | 4%          |
| <i>Creanțe comerciale</i>                     | <i>8.700.176</i>  | <i>9.038.693</i>  | <i>4%</i>   |
| <i>Creanțe cu societăți afiliate</i>          | <i>27.066</i>     | <i>27.066</i>     | <i>0%</i>   |
| <i>Creanțe acționari</i>                      | <i>200.086</i>    | <i>200.086</i>    | <i>0%</i>   |
| <i>Alte active</i>                            | <i>405.036</i>    | <i>413.451</i>    | <i>2%</i>   |
| Casa și conturi la bănci                      | 6.323.731         | 8.259.015         | 31%         |
| <b>Cheltuieli înregistrate în avans</b>       | <b>18.390</b>     | <b>7.577</b>      | <b>-59%</b> |
| <b>TOTAL ACTIV</b>                            | <b>17.272.411</b> | <b>21.284.404</b> | <b>23%</b>  |
| <b>Datorii curente, din care:</b>             | <b>5.083.202</b>  | <b>7.558.046</b>  | <b>49%</b>  |
| Furnizori terți                               | 1.397.834         | 4.267.682         | 205%        |
| Datorii cu societățile afiliate               | 41                | 41                | 0%          |
| Datorii față de acționari                     | 2.657.419         | 1.710.099         | -36%        |
| Alte datorii pe termen scurt                  | 1.027.949         | 1.580.265         | 54%         |
| <b>Datorii pe termen lung, din care:</b>      | <b>221.905</b>    | <b>232.248</b>    | <b>5%</b>   |
| Leasing financiar                             | 221.905           | 232.248           | 5%          |
| <b>Total Datorii</b>                          | <b>5.305.107</b>  | <b>7.790.294</b>  | <b>47%</b>  |
| <b>Capitaluri proprii, din care:</b>          | <b>11.967.304</b> | <b>13.494.110</b> | <b>13%</b>  |
| Capital subscris și vărsat                    | 440.000           | 1.320.000         | 200%        |
| Prime de capital                              | 5.560.000         | 4.680.000         | -16%        |
| Rezerve legale                                | 117.078           | 117.078           | 0%          |
| Profitul sau pierderea reportată              | 1.397.109         | 4.850.226         | 247%        |
| Profitul sau pierderea exercițiului financiar | 4.540.717         | 2.526.806         | -44%        |
| Repartizarea profitului                       | 87.600            | -                 | -           |
| <b>Total capitaluri proprii și datorii</b>    | <b>17.272.411</b> | <b>21.284.404</b> | <b>23%</b>  |



## CASH-FLOW

|                                                                                                                 |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare</b>                                                          | <b>S1 2022</b>     |
| <b>Profit înainte de impozitarea</b>                                                                            | <b>3.016.959</b>   |
| Ajustări pentru:                                                                                                |                    |
| Amortizare aferentă imobilizărilor necorporale                                                                  | -                  |
| Amortizare aferentă imobilizărilor corporale                                                                    | 94.777             |
| Cheltuieli/(Venituri) aferente ajustărilor de valoare mijloace fixe                                             | -                  |
| Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de stocuri                                                        | -                  |
| Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de clienți și conturi asimilate                                   | -                  |
| Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli                                      | -                  |
| (Câștig net)/Pierdere netă din ieșirea de imobilizări corporale                                                 | (2.000)            |
| Venituri din subvenții                                                                                          | -                  |
| Ajustări pentru pierderi/(câștig) din curs valutar                                                              | -                  |
| Cheltuieli cu dobânzile                                                                                         | 7.086              |
| Venituri din dobânzi                                                                                            | -                  |
| <b>Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant</b> | <b>3.116.822</b>   |
| (Creșteri)/Descreșteri de creanțe                                                                               | (346.932)          |
| (Creșteri)/Descreșteri de cheltuieli în avans                                                                   | 10.813             |
| (Creșteri)/Descreșteri de stocuri                                                                               | (1.787.230)        |
| Creșteri/(descreșteri) de datorii                                                                               | 2.942.354          |
| Dobânzi plătite                                                                                                 | (7.087)            |
| Dobânzi încasate                                                                                                | -                  |
| Impozit pe profit plătit                                                                                        | -                  |
| <b>Numerar net din activități de exploatare</b>                                                                 | <b>3.928.740</b>   |
| <b>Fluxuri de numerar din activități de investiție</b>                                                          |                    |
| Achiziții de mijloace fixe                                                                                      | (48.137)           |
| Împrumuturi (acordate)/restituite și imobilizări financiare                                                     | -                  |
| Încasări din vânzarea de imobilizări corporale                                                                  | -                  |
| (Achiziție)/Vânzare de acțiuni proprii                                                                          | 2.000              |
| <b>Numerar net din activități de investiție</b>                                                                 | <b>(46.137)</b>    |
| <b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>                                                           |                    |
| Creșterea/(Scăderea) utilizării liniei de credit                                                                | -                  |
| Încasare/(Rambursare) împrumut termen lung                                                                      | -                  |
| (Plăți)/Încasări din leasing financiar                                                                          | -                  |
| Încasare/(Plată) împrumuturi termen lung acordate                                                               | -                  |
| Dividende plătite                                                                                               | (1.947.320)        |
| Modificări ale capitalului social majorare/(diminuare)                                                          | -                  |
| <b>Numerar net din activități de finanțare</b>                                                                  | <b>(1.947.320)</b> |
| <b>(Descreșterea)/Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>                                 | <b>1.935.283</b>   |
| <b>Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar</b>                                    | <b>6.323.732</b>   |
| <b>Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar</b>                                  | <b>8.259.015</b>   |





## PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

### Indicatorul lichidității curente la 30.06.2022

|                 |            |               |
|-----------------|------------|---------------|
| Active curente  | 19.810.246 | <b>= 2,62</b> |
| Datorii curente | 7.558.046  |               |

### Indicatorul gradului de îndatorare la 30.06.2022

|                    |            |             |
|--------------------|------------|-------------|
| Capital împrumutat | 0          | <b>= 0%</b> |
| Capital propriu    | 13.494.110 |             |

|                    |            |             |
|--------------------|------------|-------------|
| Capital împrumutat | 0          | <b>= 0%</b> |
| Capital angajat    | 13.494.110 |             |

*Capital împrumutat = Credite peste 1 an*

*Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu*

### Viteza de rotație a activelor imobilizate la 30.06.2022

|                    |            |               |
|--------------------|------------|---------------|
| Cifra de afaceri   | 11.848.708 | <b>= 8,08</b> |
| Active imobilizate | 1.466.581  |               |



## PERSPECTIVA ANULUI 2022

Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 al 2B Intelligent Soft S.A. a fost aprobat în cadrul Adunării Generale Ordinare anuale a Acționarilor, care a avut loc în data de 21 aprilie 2022.

| INDICATORI CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE (LEI) PENTRU 2022 | Buget 2022       |
|---------------------------------------------------------|------------------|
| Venituri din exploatare                                 | 28.414.719       |
| Cheltuieli din exploatare                               | 22.740.300       |
| EBITDA                                                  | 5.796.603        |
| Rezultat operațional                                    | 5.674.419        |
| <b>Rezultat net</b>                                     | <b>5.035.088</b> |

Conducerea 2B Intelligent Soft S.A. menține bugetul pentru anul 2022, așa cum este prezentat mai sus, cu precizarea că există posibilitatea ca acesta să fie actualizat până la finalul anului, deoarece la momentul redactării acestui raport din cadrul Programului Operațional de Competitivitate (COP) 2014 - 2020 - Axa Prioritară 2 - „Tehnologia Informației și Comunicațiilor (TIC) pentru o economie digitală competitivă”, în valoare totală de 24,7 milioane de lei.

Compania va informa piața cu privire la o eventuală actualizare a bugetului de venituri și cheltuieli pentru 2022, cel mai târziu la publicarea raportului T3 2022 în data de 16 noiembrie 2022.



## RISCURI CHEIE PENTRU S2 2022

### Riscul asociat cu persoanele cheie

Activând într-o industrie specializată aflată în plină expansiune și care necesită, printre altele, cunoștințe tehnice avansate, Emitentul depinde de recrutarea și păstrarea personalului din conducere și a inginerilor. Prin urmare, există posibilitatea ca, în viitor, compania să nu își poată păstra personalul cheie implicat în activitățile companiei ori să nu poată atrage alți membrii calificați în echipa de conducere sau persoane cheie, ceea ce ar afecta poziția de piață precum și dezvoltarea sa viitoare. Astfel, atât pierderea membrilor din conducere, cât și a angajaților cheie ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, poziției financiare și rezultatelor operaționale ale companiei. Ca o modalitate de reducere a acestui risc, compania derulează deja o serie de proiecte menite să asigure o gestionare eficientă a capitalului uman, retenția de talent și motivarea bazată pe performanță. De asemenea, Compania își propune ca în anii următori să implementeze programe de SOP (*Stock Option Plans*).

### Riscul asociat planului de dezvoltare a afacerii

Emitentul vizează o creștere sustenabilă, ca direcție strategică de dezvoltare a activității, conducerea propunându-și creșterea cifrei de afaceri prin dezvoltarea liniilor de afaceri prevăzute mai sus. Cu toate acestea, nu este exclusă posibilitatea ca linia de dezvoltare aleasă de către Emitent în vederea extinderii activității să nu fie la nivelul așteptărilor și estimărilor, situație care ar putea genera efecte negative asupra situației financiare a Companiei. Acest risc este amortizat de mixul de servicii pe care compania îl livrează, de varietatea de clienți și de verticale de industrie abordate, cât și de sinergiile dintre cele 2 divizii ale companiei, care au susținut și în trecut eforturile Companiei.

### Riscul asociat cu realizarea prognozelor

Deși factorizate cu multipli factori de risc, prognozele financiare pornesc de la premisa îndeplinirii planului de dezvoltare a afacerii. Compania își propune să emită periodic prognoze privind evoluția principalilor indicatori economico-financiar pentru a oferi potențialilor investitori și pieței de capital o imagine fidelă și completă asupra situației actuale și a planurilor de viitor avute în vedere de companie, precum și rapoarte curente cu detalierea elementelor comparative între datele prognozate și rezultatele efective obținute. Prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale și semestriale, iar politica privind prognozele urmează să fie publicată pe site-ul societății.

Prognozele vor fi făcute într-o manieră prudentă, însă există riscul de neîndeplinire al acestora, prin urmare, datele ce urmează a fi raportate de companie pot fi semnificativ diferite de cele prognozate sau estimate, ca rezultat al unor factori care nu au fost prevăzuți anterior sau al căror impact negativ nu a putut fi contracarat sau anticipat.

### Riscul economic și politic

Activitatea și veniturile Emitentului pot fi afectate de condițiile generale ale mediului economic din România, iar o încetinire sau recesiune economică ar putea avea efecte negative asupra profitabilității și a operațiunilor. Astfel de condiții macroeconomice nefavorabile ar putea duce la o creștere a ratei șomajului, reducerea consumului și a puterii de cumpărare, ceea ce ar



putea afecta cererea pentru produsele comercializate de Emitent. Pentru amortizarea acestui risc, strategia de dezvoltare a Companiei se bazează inclusiv pe accelerarea extinderii la nivel internațional.

### **Riscul de preț**

Riscul de preț reprezintă riscul ca prețul de piață al produselor și serviciilor vândute de Companie să fluctueze în așa măsură încât să facă neprofitabile contractele existente. În acest sens, Emitentul include în contracte clauze contractuale care să diminueze acest risc (clauze de impreviziune / renegociere a prețului). Acest risc este de asemenea, puternic diminuat prin concentrarea pe propriile produse software standardizate, care aduc o marjă nativă de profitabilitate net superioară serviciilor tradiționale oferite de către BENTO.

### **Riscul ratei dobânzii și surselor de finanțare**

Unele contracte de finanțare ale Companiei prevăd o rată variabilă a dobânzii. Prin urmare, Compania este expusă riscului majorării acestei rate a dobânzii pe durata contractului de finanțare, ceea ce ar putea determina plata unei dobânzi mai mari și ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, situației financiare și rezultatelor operațiunilor Companiei. De asemenea, în cazul deteriorării mediului economic în cadrul căruia operează Emitentul, acesta s-ar putea găsi în imposibilitatea contractării unor finanțări noi în condițiile de care a beneficiat anterior, fapt ce ar putea duce la creșterea costurilor de finanțare și ar afecta în mod negativ situația financiară a Companiei.

### **Riscul asociat cu instabilitățile politice și sociale din regiune**

Instabilitatea politică și militară din regiune, precum războiul din Ucraina, pot determina condiții economice profund nefavorabile, tulburări sociale sau, în cel mai rău caz, confruntări militare în regiune. Efectele sunt, în mare măsură, imprevizibile dar pot include o scădere a investițiilor, fluctuații valutare semnificative, creșteri ale ratelor dobânzilor, reducerea disponibilității creditului, a fluxurilor comerciale și de capital și creșteri ale prețurilor energiei. Aceste efecte și alte efecte negative neprevăzute ale crizelor din regiune ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, perspectivelor, rezultatelor operațiunilor și poziției financiare a companiei.

### **Riscul asociat cu sistemele IT**

Eficiența activității Companiei depinde într-o oarecare măsură de sistemele IT de gestiune utilizate de aceasta. O defecțiune sau o breșă a sistemelor de informații ale Companiei ar putea perturba activitatea Companiei, ar putea determina dezvăluirea sau utilizarea necorespunzătoare a informațiilor confidențiale sau patrimoniale, daune ale reputației Companiei, creșterea costurilor acesteia sau ar putea determina alte pierderi. Materializarea oricăror dintre deficiențele de mai sus ar putea avea un efect negativ asupra activității, situației financiare și rezultatelor operațiunilor Companiei. Pentru a amortiza acest risc, BENTO deține și administrează o infrastructură IT internă modernă, securizată și redundantă.

### **Risc privind protecția datelor cu caracter personal**

Compania colectează, stochează și utilizează, în cadrul operațiunilor sale, date cu caracter comercial sau personal referitoare la parteneri comerciali și angajați, care s-ar putea afla sub protecție contractuală sau legală. Deși încearcă să aplice măsuri de prevenire în vederea protejării datelor clienților și angajaților în conformitate cu cerințele legale privind viața privată,



posibile scurgeri de informații, încălcări sau alte nerespectări ale legislației pot avea loc în viitor sau este posibil să se fi produs deja. Compania lucrează, de asemenea, cu furnizori de servicii și anumite societăți de software care pot constitui, de asemenea, un risc pentru Companie în ceea ce privește respectarea de către aceștia a legislației relevante și a tuturor obligațiilor privind protecția datelor impuse acestora sau asumate de aceștia în contractele relevante încheiate cu BENTO.

În cazul în care se produc orice încălcări ale legislației privind protecția datelor, acestea pot determina aplicarea unor amenzi, cereri de despăgubire, urmărirea penală a angajaților și directorilor, daune ale reputației și perturbarea clienților, cu un posibil efect negativ asupra activității, perspectivelor, rezultatelor operațiunilor și situației financiare ale Companiei.

### **Știri false (fake news)**

Natura activității companiei, industria în care își desfășoară activitatea, pot expune compania la pretenții legate de defăimare, diseminare de informații greșite sau farse de știri (denumite și „știri false” sau „fake news”), sau alte tipuri de conținut care pot dăuna, temporar sau pe termen lung, reputației afacerii. Compania poate fi, de asemenea, afectată negativ de acțiunile sau declarațiile diferitelor persoane, care acționează sub identități false sau neautentice, care pot disemina informații care sunt considerate a induce în eroare sau care intenționează să manipuleze opiniile despre companie. Orice astfel de situație poate duce potențial la o scădere a dorinței clienților de a colabora cu compania, ducând astfel la scăderea veniturilor, precum și la o scădere a prețului instrumentelor financiare emise de către Emitent.

### **Alte riscuri**

Investitorii potențiali ar trebui să ia în considerare faptul că riscurile prezentate anterior sunt cele mai semnificative riscuri de care societatea are cunoștință la momentul redactării raportului. Totuși, riscurile prezentate în această secțiune nu includ în mod obligatoriu toate acele riscuri asociate activității Emitentului, iar Compania nu poate garanta faptul că ea cuprinde toate riscurile relevante.

Pot exista și alți factori de risc și incertitudini de care societatea nu are cunoștință la momentul redactării raportului și care pot modifica în viitor rezultatele efective, condițiile financiare, performanțele și realizările emitentului și pot conduce la o scădere a prețului acțiunilor companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să întreprindă verificări prealabile necesare în vederea întocmirii propriei evaluări a oportunității investiției.

Prin urmare, decizia investitorilor potențiali, dacă o investiție în instrumentele financiare emise de către Emitent este adecvată, ar trebui să fie luată în urma unei evaluări atente atât a riscurilor implicate, cât și a celorlalte informații referitoare la emitent, cuprinse sau nu în acest raport.



## DECLARAȚIA CONDUCERII

București, 15 septembrie 2022

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare individuale neauditate întocmite pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2022 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor 2B Intelligent Soft S.A., așa cum este prevăzut de standardele de contabilitate aplicabile, și că Raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea evenimentelor importante care au avut loc în decursul primelor șase luni ale exercițiului financiar 2022 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

**Radu Scarlat**

Președinte Consiliu de Administrație







## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.<br>1669/<br>2022 | Nr.<br>rd.   | Sold la:   |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                       |              | 01.01.2022 | 30.06.2022 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                       |              |            |            |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       | <b>B</b>     | <b>1</b>   | <b>2</b>   |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                       |              |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094<br>+208-280-290 - 4904)                                                                                                                                                                                                                                       | 01                                    | 01           |            |            |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224<br>+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)                                                                                                                                                                                                        | 02                                    | 02           | 578.220    | 531.581    |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )                                                                                                                                                                                                                                                          | 03                                    | 03           | 935.000    | 935.000    |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 04                                    | 04           | 1.513.220  | 1.466.581  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                       |              |            |            |
| <b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332<br>+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378<br>+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)                                                                                                   | 05                                    | 05           | 111.772    | 1.899.001  |
| <b>II.CREANȚE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                       |              |            |            |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382<br>+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**<br>+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)                                                                                                                    | 06                                    | 06a<br>(301) | 9.305.298  | 9.652.230  |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului<br>financiar (ct. 463)                                                                                                                                                                                                                            | 07                                    | 06b<br>(302) |            |            |
| TOTAL (rd. 06a+06b)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 08                                    | 06           | 9.305.298  | 9.652.230  |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)                                                                                                                                                                                                                                | 09                                    | 07           |            |            |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)                                                                                                                                                                                                                                                      | 10                                    | 08           | 6.323.731  | 8.259.015  |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)                                                                                                                                                                                                                                                                      | 11                                    | 09           | 15.740.801 | 19.810.246 |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                     | 12                                    | 10           | 18.390     | 7.577      |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)                                                                                                                                                                                                                                                             | 13                                    | 11           | 18.390     | 7.577      |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)                                                                                                                                                                                                                                                            | 14                                    | 12           |            |            |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419<br>+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423<br>+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457<br>+4581+462+4661+473***+509+5186+519) | 15                                    | 13           | 5.083.202  | 7.558.046  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b><br>(rd.09+11-13-20-23-26)                                                                                                                                                                                                                                        | 16                                    | 14           | 10.675.989 | 12.259.777 |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>                                                                                                                                                                                                                                                            | 17                                    | 15           | 12.189.209 | 13.726.358 |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419<br>+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423<br>+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581<br>+462+4661+473***+509+5186+519)     | 18                                    | 16           | 221.905    | 232.248    |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 19                                    | 17           |            |            |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    | 20                                    | 18           |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)                                                                                                                                                                                                                                                                   | 21                                    | 19           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                         | 22                                    | 20           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                        | 23                                    | 21           |            |            |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 24                                    | 22           |            |            |

|                                                                                                  |                  |              |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|------------|------------|
|                                                                                                  |                  | F10 - pag. 2 |            |            |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)                                   | 25               | 23           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)                                  | 26               | 24           |            |            |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 27               | 25           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                   | 28               | 26           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                  | 29               | 27           |            |            |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)                                                               | 30               | 28           |            |            |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE                                                                            |                  |              |            |            |
| I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)                                                                  | 31               | 29           | 440.000    | 1.320.000  |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                            | 32               | 30           | 440.000    | 1.320.000  |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                                          | 33               | 31           |            |            |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                                                 | 34               | 32           |            |            |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                         | 35               | 33           |            |            |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)                                                | 36               | 34           |            |            |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)                                                                   | 37               | 35           | 5.560.000  | 4.680.000  |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)                                                            | 38               | 36           |            |            |
| IV. REZERVE (ct.106)                                                                             | 39               | 37           | 117.078    | 117.078    |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                                        | 40               | 38           |            |            |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                | 41               | 39           |            |            |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                 | 42               | 40           |            |            |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)                                                            | SOLD C (ct. 117) | 43           | 41         | 1.397.109  |
|                                                                                                  | SOLD D (ct. 117) | 44           | 42         | 0          |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE                                   |                  |              |            |            |
|                                                                                                  | SOLD C (ct. 121) | 45           | 43         | 4.540.717  |
|                                                                                                  | SOLD D (ct. 121) | 46           | 44         |            |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                                                | 47               | 45           | 87.600     |            |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)                             | 48               | 46           | 11.967.304 | 13.494.110 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                                                    | 49               | 47           |            |            |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)                                                                 | 50               | 48           |            |            |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)                                      | 51               | 49           | 11.967.304 | 13.494.110 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SCARLAT RADU

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Q EURO CONT PRO SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

4438/25.11.2007

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                  | Nr.rd.<br>Nr.rd. OMF nr.1669/2022 | Nr. rd.   | Realizari aferente perioadei de raportare |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------|-------------------------------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                          |                                   |           | 01.01.2021-30.06.2021                     | 01.01.2022-30.06.2022 |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                      |                                   |           |                                           |                       |
| <b>A</b>                                                                                                                                 |                                   | <b>B</b>  | <b>1</b>                                  | <b>2</b>              |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                               | 01                                | 01        | 11.855.599                                | 11.848.708            |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate                                          | 02                                | 01a (301) | 11.855.599                                | 11.848.708            |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                       | 03                                | 02        | 5.460.018                                 | 11.146.470            |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                               | 04                                | 03        | 6.395.581                                 | 702.238               |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                   | 05                                | 04        | 0                                         | 0                     |
| —Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*) |                                   | 05        |                                           |                       |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                           | 06                                | 06        |                                           |                       |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                |                                   |           |                                           |                       |
| Sold C                                                                                                                                   | 07                                | 07        |                                           | 1.774.538             |
| Sold D                                                                                                                                   | 08                                | 08        |                                           |                       |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)                                                          | 09                                | 09        | 0                                         | 0                     |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                           | 10                                | 10        |                                           |                       |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                             | 11                                | 11        |                                           |                       |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                             | 12                                | 12        | 725.925                                   | 0                     |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                        | 13                                | 13        | 14.195                                    | 3.726                 |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                            | 14                                | 14        | 0                                         | 0                     |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                               | 15                                | 15        | 0                                         | 0                     |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                     | 16                                | 16        | 12.595.719                                | 13.626.972            |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                              | 17                                | 17        | 48.760                                    | 569.185               |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                           | 18                                | 18        | 22.927                                    | 23.543                |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)                                                                                   | 19                                | 19        | 4.546                                     | 675                   |
| - din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                            | 20                                | 19a (302) |                                           | 102                   |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                 | 21                                | 20        | 5.014.183                                 | 634.440               |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                    | 22                                | 21        | 0                                         | 0                     |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                  | 23                                | 22        | 2.713.118                                 | 3.229.872             |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                          | 24                                | 23        | 2.653.416                                 | 3.154.285             |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                           | 25                                | 24        | 59.702                                    | 75.587                |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)                                                   | 26                                | 25        | 60.139                                    | 94.777                |

|                                                                                                                                                                                          |    |    |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|------------|------------|
|                                                                                                                                                                                          |    |    |            |            |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                                                                         | 27 | 26 | 60.139     | 94.777     |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                                                                    | 28 | 27 | 0          | 0          |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                                                                         | 29 | 28 | 0          | 0          |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                              | 30 | 29 | 0          | 0          |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                                | 31 | 30 | 0          | 0          |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)                                                                                                                                         | 32 | 31 | 2.393.378  | 6.289.674  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                 | 33 | 32 | 2.254.852  | 6.166.722  |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor<br>acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 34 | 33 | 6.236      | 34.300     |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                            | 35 | 34 | 0          | 0          |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                       | 36 | 35 | 0          | 0          |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                             | 37 | 36 | 0          | 0          |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                          | 38 | 37 | 132.290    | 88.652     |
| <del>— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br/>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>               |    | 38 |            |            |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                             | 39 | 39 | 0          | 0          |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                                   | 40 | 40 | 0          | 0          |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                     | 41 | 41 | 0          | 0          |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL<br/>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>                                                                                                          | 42 | 42 | 10.257.051 | 10.842.166 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                                   |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                                   | 43 | 43 | 2.338.668  | 2.784.806  |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                                 | 44 | 44 | 0          | 0          |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                             | 45 | 45 | 0          | 0          |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                | 46 | 46 | 0          | 0          |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                       | 47 | 47 | 2.079      | 0          |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                | 48 | 48 | 0          | 0          |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                                                                              | 49 | 49 | 0          | 0          |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                                                                               | 50 | 50 | 63.782     | 309.059    |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                         | 51 | 51 | 0          | 0          |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                     | 52 | 52 | 65.861     | 309.059    |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)                                                       | 53 | 53 | 0          | 0          |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                    | 54 | 54 | 0          | 0          |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                      | 55 | 55 | 0          | 0          |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                                                                                | 56 | 56 | 8.449      | 7.086      |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                               | 57 | 57 | 0          | 0          |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                  | 58 | 58 | 3.054      | 69.820     |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                      | 59 | 59 | 11.503     | 76.906     |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                                                                                                     |    |    |            |            |

|                                                                    |    |    |            |            |
|--------------------------------------------------------------------|----|----|------------|------------|
|                                                                    |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                             | 60 | 60 | 54.358     | 232.153    |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                           | 61 | 61 | 0          | 0          |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                               | 62 | 62 | 12.661.580 | 13.936.031 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                             | 63 | 63 | 10.268.554 | 10.919.072 |
| 19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                             | 64 | 64 | 2.393.026  | 3.016.959  |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                           | 65 | 65 | 0          | 0          |
| 20. Impozitul pe profit (ct.691)                                   | 66 | 66 | 405.048    | 490.153    |
| 21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)                   | 67 | 67 | 0          | 0          |
| 22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)   | 68 | 68 | 0          | 0          |
| <b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b> |    |    |            |            |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                              | 69 | 69 | 1.987.978  | 2.526.806  |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                            | 70 | 70 | 0          | 0          |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SCARLAT RADU

Numele si prenumele

Q EURO CONT PRO SRL

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

4438/25.11.2007

## DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat                                                                                   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.1669<br>/ 2022 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          |                                  | Sume                                   |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--|
| A                                                                                                                        |                                    | B            | 1                   |                                  | 2                                      |  |
| Unitați care au inregistrat profit                                                                                       | 01                                 | 01           | 1                   |                                  | 2.526.806                              |  |
| Unitați care au inregistrat pierdere                                                                                     | 02                                 | 02           |                     |                                  |                                        |  |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere                                                                | 03                                 | 03           |                     |                                  |                                        |  |
| II Date privind platile restante                                                                                         |                                    | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |  |
| A                                                                                                                        |                                    | B            | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |  |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      | 04                                 | 04           |                     |                                  |                                        |  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                                | 05                                 | 05           |                     |                                  |                                        |  |
| - peste 30 de zile                                                                                                       | 06                                 | 06           |                     |                                  |                                        |  |
| - peste 90 de zile                                                                                                       | 07                                 | 07           |                     |                                  |                                        |  |
| - peste 1 an                                                                                                             | 08                                 | 08           |                     |                                  |                                        |  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)                                             | 09                                 | 09           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate              | 10                                 | 10           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                             | 11                                 | 11           |                     |                                  |                                        |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                 | 12                                 | 12           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                   | 13                                 | 13           |                     |                                  |                                        |  |
| - alte datorii sociale                                                                                                   | 14                                 | 14           |                     |                                  |                                        |  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                                  | 15                                 | 15           |                     |                                  |                                        |  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               | 16                                 | 16           |                     |                                  |                                        |  |
| Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                               | 17                                 | 17           |                     |                                  |                                        |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                  | 18                                 | 17a<br>(301) |                     |                                  |                                        |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       | 19                                 | 18           |                     |                                  |                                        |  |
| III. Numar mediu de salariati                                                                                            |                                    | Nr.<br>rd.   | 30.06.2021          |                                  | 30.06.2022                             |  |
| A                                                                                                                        |                                    | B            | 1                   |                                  | 2                                      |  |
| Numar mediu de salariati                                                                                                 | 20                                 | 19           | 47                  |                                  | 54                                     |  |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie                             | 21                                 | 20           | 53                  |                                  | 59                                     |  |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |                                    |              |                     | Nr.<br>rd.                       | Sume (lei)                             |  |
| A                                                                                                                        |                                    |              |                     | B                                | 1                                      |  |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |                                    |              | 22                  | 21                               |                                        |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                               |                                    |              | 23                  | 22                               |                                        |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                             |                                    |              | 24                  | 23                               |                                        |  |



|                                                                                                                                                                       |    |                |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                                       |    |                |                   |                   |
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                | 25 | 24             |                   |                   |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                    | 26 | 25             |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , <b>din care:</b>                                                                       | 27 | 26             |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 28 | 27             |                   |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, <b>din care:</b>                                | 29 | 28             |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 30 | 29             |                   |                   |
| <b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, <b>din care:</b>                                                                                          | 31 | 30             |                   |                   |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                                              | 32 | 31             |                   |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, <b>din care:</b>                                                                                                                    | 33 | 32             |                   |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                                             | 34 | 33             |                   |                   |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile                                                                                                                     | 35 | 33a<br>(316)   |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36 | 33b<br>(317)   |                   |                   |
| <b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, <b>din care:</b>           | 37 | 34             |                   |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                                         | 38 | 35             |                   |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                                 | 39 | 36             |                   |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>                                                                                                                               |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40 | 37             |                   |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații                                                                             | 41 | 37a<br>(302)   |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>                                                                                      |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2021</b> | <b>30.06.2022</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :                                                                                                                                | 42 | 38             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a<br>(318)   |                   |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)                                                                                                                                 | 44 | 39             | 0                 | 0                 |
| - din fonduri publice                                                                                                                                                 | 45 | 40             |                   |                   |
| - din fonduri private                                                                                                                                                 | 46 | 41             |                   |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)                                                                                                                               | 47 | 42             | 0                 | 0                 |
| - cheltuieli curente                                                                                                                                                  | 48 | 43             |                   |                   |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                                               | 49 | 44             |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>                                                                                                                                |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2021</b> | <b>30.06.2022</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                                                 | 50 | 45             |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a<br>(319)   |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>                                                                                                                                          |    | <b>Nr. rd.</b> | <b>30.06.2021</b> | <b>30.06.2022</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), <b>din care:</b>                                                                                         | 52 | 46             |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                  | 53 | 46a<br>(303)   |                   |                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |              |            |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|------------|-----------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b<br>(304) |            |           |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), <a href="#">din care:</a>                                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 | 47           |            |           |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a<br>(305) |            |           |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b<br>(306) |            |           |
| Imobilizări financiare, în sume brute ( <b>rd. 49+54</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 58 | 48           |            |           |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute ( <b>rd. 50 + 51 + 52 + 53</b> )                                                                                                                                                                                                         | 59 | 49           |            |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50           |            |           |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51           |            |           |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <a href="#">din care:</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 62 | 52           |            |           |
| - dețineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a<br>(307) |            |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53           |            |           |
| Creanțe imobilizate, în sume brute ( <b>rd. 55+56</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 65 | 54           |            |           |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55           |            |           |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 56           |            |           |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <a href="#">din care:</a>                                                                                                                         | 68 | 57           | 12.634.457 | 9.124.955 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58           |            |           |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a<br>(308) |            |           |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59           |            |           |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 60           | 3.000      | 3.000     |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , ( <b>rd.62 la 66</b> )                                                                                                                                                                                     | 73 | 61           | 136.041    | 297.088   |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 74 | 62           | 116.019    | 194.464   |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 75 | 63           | 20.022     | 102.624   |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 76 | 64           |            |           |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 65           |            |           |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 78 | 66           |            |           |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <a href="#">din care:</a>                                                                                                                                                                                                                                                                      | 79 | 67           |            |           |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), <a href="#">din care:</a>                                                                                                                                                                                                                                                                               | 80 | 68           |            |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |              |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|-----------|-----------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                                | 81  | 69           |           |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70           |           |           |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                     | 83  | 71           | 143.976   | 290.747   |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                                    | 84  | 72           |           |           |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)                                                                           | 85  | 73           | 143.976   | 290.747   |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)                                                                                                    | 86  | 74           |           |           |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                   | 87  | 75           |           |           |
| - de la nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                                | 88  | 76           |           |           |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                                                                                                 | 89  | 76a<br>(313) |           |           |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)                                                                                                                                                                                                                      | 90  | 77           |           |           |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                               | 91  | 78           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                              | 92  | 79           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenti                                                                                                                                                                                                                                                 | 93  | 80           |           |           |
| - actiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                     | 94  | 81           |           |           |
| - obligatiuni emise de nerezidenti                                                                                                                                                                                                                                                 | 95  | 82           |           |           |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                    | 96  | 82a<br>(320) |           |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                           | 97  | 83           |           |           |
| Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )                                                                                                                                                                                                                                       | 98  | 84           |           | 1.190     |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                                | 99  | 85           |           | 1.190     |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                             | 100 | 86           |           |           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )                                                                                                                                                                                                                   | 101 | 87           | 1.389.218 | 8.167.047 |
| - în lei (ct. 5121), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                              | 102 | 88           | 161.211   | 5.274.620 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                             | 103 | 89           |           |           |
| - în valută (ct. 5124), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                                           | 104 | 90           | 1.228.007 | 2.892.427 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                          | 105 | 91           |           |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )                                                                                                                                                                                                                   | 106 | 92           |           |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                         | 107 | 93           |           |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                          | 108 | 94           |           |           |
| Datorii ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )                                                                                                                                                                                         | 109 | 95           | 7.835.418 | 7.790.295 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )                                                                       | 110 | 96           |           |           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |               |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|-----------|-----------|
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 111 | 97            |           |           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 112 | 98            |           |           |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>                                                                                  | 113 | 99            |           |           |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 114 | 100           |           |           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 115 | 101           |           |           |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                              | 116 | 102           |           |           |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>                                                                                                                                                                                                     | 117 | 103           |           |           |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                       | 118 | 104           |           |           |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 119 | 105           |           |           |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                              | 120 | 106           | 303.362   | 232.248   |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107           |           |           |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a<br>(321) |           |           |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), <b>din care:</b>                                                                                                                                          | 123 | 108           | 5.478.587 | 4.267.723 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109           |           |           |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 125 | 109a<br>(309) |           |           |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110           | 288.028   | 366.996   |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>                                                                                                                         | 127 | 111           | 1.628.021 | 1.213.229 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112           | 577.033   | 417.159   |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                               | 129 | 113           | 1.050.988 | 784.952   |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114           |           | 11.118    |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                       | 131 | 115           |           |           |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                            | 132 | 116           |           |           |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                  | 133 | 117           |           |           |
| - cu scadența inițială mai mare de un an                                                                                                                                                                                                                                                       | 134 | 118           |           |           |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                   | 135 | 118a<br>(310) |           |           |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                                                                            | 136 | 119           | 50.906    | 13.838    |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice                                                                                                                                                                                                                                         | 137 | 120           | 50.906    | 13.838    |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice                                                                                                                                                                                                                                       | 138 | 121           |           |           |

|                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  |     |                    |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|-----|--------------------|-------------------|-------------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), <b>din care:</b>                                                                                                         |  |  |  |  |  |  | 139 | 122                | 86.514            | 1.696.261         |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari<br>din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581)                                     |  |  |  |  |  |  | 140 | 123                | 86.514            | 1.696.261         |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) |  |  |  |  |  |  | 141 | 124                |                   |                   |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  | 142 | 125                |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           |  |  |  |  |  |  | 143 | 126                |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienți (ct. 478)                                                                                                                        |  |  |  |  |  |  | 144 | 127                |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), <b>din care:</b>                                                                                                                                                                 |  |  |  |  |  |  | 145 | 128                |                   |                   |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                            |  |  |  |  |  |  | 146 | 128a<br>(311)      |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |  | 147 | 128b<br>(314)      |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)                                                                                                                                            |  |  |  |  |  |  | 148 | 129                |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                                  |  |  |  |  |  |  | 149 | 130                | 20.000            | 1.320.000         |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                            |  |  |  |  |  |  | 150 | 131                |                   |                   |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                          |  |  |  |  |  |  | 151 | 132                |                   |                   |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  | 152 | 133                | 20.000            | 1.320.000         |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)                                                                                                                                                        |  |  |  |  |  |  | 153 | 134                |                   |                   |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  | 154 | 135                | 2.792             | 2.792             |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2021</b> | <b>30.06.2022</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |  |  |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          |  |  |  |  |  |  | 155 | 136                |                   | 205.116           |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      |  |  |  |  |  |  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2021</b> | <b>30.06.2022</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |  |  |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare                                                                                                                                   |  |  |  |  |  |  | 156 | 137                |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune                                                                                                                                     |  |  |  |  |  |  | 157 | 138                |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                                  |  |  |  |  |  |  | 158 | 139                |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea<br/>privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP<br/>nr. 668/2014</b>                                                                                  |  |  |  |  |  |  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2021</b> | <b>30.06.2022</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |  |  |     | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                         |  |  |  |  |  |  | 159 | 140                |                   |                   |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>                                                                                                                                                                              |  |  |  |  |  |  |     | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>30.06.2021</b> | <b>30.06.2022</b> |
|                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  |     |                    | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |  |  |     | <b>B</b>           | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br/>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>                                                                                                                        |  |  |  |  |  |  | 160 | 141                | 20.000            | X                 |
|                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  |     |                    |                   | <b>Suma (lei)</b> |
|                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  |     |                    |                   | <b>% 7)</b>       |
|                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  |     |                    | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b>      |
|                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |  |  |  |     |                    | 1.320.000         | X                 |

|                                                        |     |     |        |        |           |        |
|--------------------------------------------------------|-----|-----|--------|--------|-----------|--------|
| - deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)         | 161 | 142 |        |        |           |        |
| - deţinut de instituţii publice de subord. centrală    | 162 | 143 |        |        |           |        |
| - deţinut de instituţii publice de subord. locală      | 163 | 144 |        |        |           |        |
| - deţinut de societăţile cu capital de stat, din care: | 164 | 145 |        |        |           |        |
| - cu capital integral de stat                          | 165 | 146 |        |        |           |        |
| - cu capital majoritar de stat                         | 166 | 147 |        |        |           |        |
| - cu capital minoritar de stat                         | 167 | 148 |        |        |           |        |
| - deţinut de regii autonome                            | 168 | 149 |        |        |           |        |
| - deţinut de societăţi cu capital privat               | 169 | 150 |        |        |           |        |
| - deţinut de persoane fizice                           | 170 | 151 | 20.000 | 100,00 | 1.320.000 | 100,00 |
| - deţinut de alte entităţi                             | 171 | 152 |        |        |           |        |

| XIII. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat                    |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|------------|
| A                                                                                              |     | B          | 2021       | 2022       |
| Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 172 | 152a (312) | 736.972    | 1.947.320  |
| XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018                           |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |            |
| A                                                                                              |     | B          | 2021       | 2022       |
| - dividendele interimare repartizate <sup>8)</sup>                                             | 173 | 152b (315) |            |            |
| XV. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)                             |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |            |
| A                                                                                              |     | B          | 30.06.2021 | 30.06.2022 |
| Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:      | 174 | 153        |            |            |
| - creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                             | 175 | 154        |            |            |
| Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:      | 176 | 155        |            |            |
| - creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                             | 177 | 156        |            |            |
| XVI. Venituri obţinute din activităţi agricole *****)                                          |     | Nr. rd.    | Sume (lei) |            |
| A                                                                                              |     | B          | 30.06.2021 | 30.06.2022 |
| Venituri obţinute din activităţi agricole                                                      | 178 | 157        |            |            |
| XVII. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587), din care:        |     |            |            |            |
| - inundaţii                                                                                    | 180 | 157b (323) |            |            |
| - secetă                                                                                       | 181 | 157c (324) |            |            |
| - alunecări de teren                                                                           | 182 | 157d (325) |            |            |

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SCARLAT RADU

Numele si prenumele

Q EURO CONT PRO SRL

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

4438/25.11.2007

**Formular  
VALIDAT**

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\* Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

\*\*\*\* În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\* Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\* Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.



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

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

Conturi entitati mari, mijlocii si mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

|        |                                            |      |
|--------|--------------------------------------------|------|
| 1      | (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat) |      |
| Nr.cr. | Cont                                       | Suma |
| 1      |                                            |      |

-

+ Salt