



Raport Financiar pentru T1 2022

AROBS Transilvania Software S.A.
SMT-AeRO Listed Company, on the Bucharest Stock Market
Symbol: AROBS

CUPRINS

| | |
|---|----|
| INFORMAȚII EMITENT | 3 |
| REZULTATE FINANCIARE ÎN T1 2022 | 4 |
| DESPRE AROBS TRANSILVANIA SOFTWARE | 5 |
| EVENIMENTE CHEIE ÎN T1 2022 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE | 6 |
| ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE INDIVIDUALE | 9 |
| <i>ANALIZĂ P&L</i> | 9 |
| <i>ANALIZĂ BILANȚ</i> | 11 |
| <i>PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI</i> | 13 |
| CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE | 14 |
| BILANȚ | 15 |
| DECLARAȚIA CONDUCERII | 17 |

Disclaimer: Cifrele financiare prezentate în partea descriptivă a raportului, exprimate în milioane lei, sunt rotunjite la cel mai apropiat număr întreg și pot conduce la mici diferențe de regularizare.

INFORMAȚII EMITENT

INFORMAȚII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

| | |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| Tipul raportului | Raport trimestrial – T1 2022 |
| Data publicării raportului | 26.05.2022 |
| Conform | Anexa 13 la Regulamentul ASF 5/2018 |
| Pentru exercițiul financiar | 01.01.2022 – 31.03.2022 |

INFORMAȚII DESPRE EMITENT

| | |
|---|--|
| Nume | AROBS Transilvania Software S.A. |
| Cod fiscal | RO 11291045 |
| Număr înregistrare Registrul Comerțului | J12/1845/1998 |
| Sediu social | Str. Donath nr. 11, bl. M4, sc. 2, et. 3, ap. 28, Cluj-Napoca, Cluj, România |

INFORMAȚII DESPRE VALORILE MOBILIARE

| | |
|---|-------------------|
| Capital subscris și vărsat | 91.139.498,80 lei |
| Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare | SMT-AeRO Premium |
| Număr total acțiuni | 911.394.988 |
| Simbol | AROBS |

DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

| | |
|------------------|-----------------------------------|
| Număr de telefon | +40 31 860 21 01 |
| Email | ir@arobs.com |
| Website | www.arobsgrup.ro și www.arobs.com |

Situațiile financiare pentru T1 2022 prezentate în paginile următoare sunt **individuale** pentru AROBS Transilvania Software SA și nu sunt **auditate**.

REZULTATE FINANCIARE ÎN T1 2022



53,2 milioane lei

VENITURI OPERAȚIONALE

+33% vs. T1 2021



52,6 milioane lei

CIFRA DE AFACERI

+33% vs. T1 2021



17,4 milioane lei

EBITDA

+22% vs. T1 2021



17,7 milioane lei

PROFIT BRUT

+14% vs. T1 2021



14,9 milioane lei

PROFIT NET

+14% vs. T1 2021



42,2 milioane lei

SERVICII

80% vs. 75%



9,7 milioane lei

PRODUSE

19% vs. 24%



0,7 milioane lei

ALTE SERVICII

1% vs. 1%

DESPRE AROBS TRANSILVANIA SOFTWARE

AROBS Transilvania Software S.A. este o companie de IT înființată în anul 1998. Compania are ca obiect de activitate dezvoltarea de software la comandă cu expertiză înaltă în automotive, IoT, travel & hospitality, life sciences, enterprise solutions, FinTech, dar și crearea de soluții și produse software – pentru care AROBS deține proprietatea intelectuală - pentru management de flotă și monitorizare GPS, optimizarea afacerilor (SFA, WMS, CRM, plăți mobile contactless și altele), managementul resurselor umane și payroll, channel management pentru industria hotelieră și multe altele.



Încă de la înființare, AROBS Transilvania Software a mizat pe specialiști excelenți și procese bine ajustate, dar flexibile, pentru a livra constant software personalizat, produse și aplicații software de cea mai bună calitate, unde compania a păstrat dreptul de proprietate.

Excelența serviciilor și devotamentul manifestat de specialiștii companiei au ajutat la stabilirea unor parteneriate puternice, pe termen lung, cu peste 8.000 de companii din România și cu sute de companii internaționale.

Începând cu anul 2003, AROBS Transilvania Software își creează propriile soluții și produse, dintre care cele mai importante sunt:

- **TrackGPS** – soluție de gestionare și monitorizare a flotelor auto
- **Optimall** – soluție de automatizare a forței de vânzări;
- **RateWizz** – channell manager pentru industria hotelieră
- **Soluția pentru digitalizarea manualelor școlare**
- **MonePOS** – Soluție de plată contactless și paperless



Compania are sediul central în Cluj-Napoca și birouri regionale operaționale în București, Iași, Târgu Mureș, Baia Mare, Suceava, și Arad. Compania are peste 23 de ani experiență în dezvoltarea de soluții software custom pentru clienți din 14 țări din Europa, Asia și America. Din noiembrie 2021, noi sedii s-au adăugat pe harta AROBS din România, prin achiziția Berg Software cu birouri din Timișoara, Oradea și Lugoj.

De asemenea, în luna aprilie 2022, compania a anunțat preluarea liniei de business Software Development Services de la compania Enea din Suedia.

AROBS are birouri și în afara României, în Olanda, Germania. Odată cu finalizarea achiziției Software Development Services a ENEA, AROBS va avea un birou și în SUA.

EVENIMENTE CHEIE ÎN T1 2022 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

În 2022, compania va continua planurile de investiții anunțate, atât prin realizarea de tranzacții M&A, precum și prin dezvoltarea de noi expertize cu mare căutare pe piața globală de servicii software. AROBS se află într-un context în care automatizarea și simplificarea proceselor de lucru în cadrul companiilor și organizațiilor din întreaga lume vor continua să reprezinte tendințele din industria tech într-un orizont de timp mediu-îndepărat. Există în continuare numeroase lucruri care pot fi îmbunătățite în zona de transformare digitală pe fiecare palier de industrie, de la managementul de flotă, la optimizarea afacerilor și plăți digitale. Din această perspectivă, AROBS deține toate ingredientele necesare pentru a atrage o cotă semnificativă din dezvoltarea de produse și furnizarea de servicii software pe piețele în care este prezentă.

IANUARIE 2022: CONTRACT CU BRK FINANCIAL GROUP PENTRU SERVICII DE MARKET-MAKING

În data de **14 ianuarie 2022**, Emitentul a informat piața cu privire la semnarea unui contract cu BRK Financial Group („BRK”) pentru furnizarea de servicii de market-making, începând cu data de 18.01.2022. Pentru serviciile de market-making, volumul minim cumulată corespunzător cotațiilor ferme de tip bid-ask furnizate de BRK reprezintă echivalentul a 60.000 EUR, diferență maximă între bid și ask fiind de 3%. BRK furnizează servicii de market-making pe parcursul a cel puțin 95% dintr-o sesiune de tranzacționare.



FEBRUARIE 2022: INFORMARE PREȚ ACHIZIȚIE BERG COMPUTERS S.R.L.



În data de **28 februarie 2022**, Emitentul a informat piața cu privire la prețul de semnare a contractului pentru achiziționarea de către Emitent a 100% din capitalul social al Berg Computers S.R.L.; prețul la care s-a realizat tranzacția depășind 10% din activele Emitentului la data încheierii contractului, respectiv 16.12.2021.

Prețul achiziției urmează a fi achitat în două tranșe, prima, în cuantum de 2.848.800 EUR, fiind plătită la data semnării contractului, restul de 20% din valoarea contractului urmând a fi achitată în termen de 18 luni de la încheierea contractului sub condiția îndeplinirii unor cerințe incluse în contract.

MARTIE 2022: AGOA ȘI AGEA

În data de **1 februarie 2022**, Consiliul de Administrație al AROBS Transilvania Software a convocat Adunarea Generală Ordinară și Extraordinară a Acționarilor pentru data de **7 martie 2022**.

Punctul cheie votat în AGOA a fost alegerea auditorului BDO AUDITORS & CONSULTANTS SRL. Punctul cheie votat în AGEA a inclus aprobarea majorării capitalului social cu suma de 45.569.749,40 RON (reprezentând prime de emisiune) de la valoarea de 45.569.749,40 RON la valoarea de 91.139.498,8 RON prin emisiunea unui număr de 455.697.494 acțiuni noi cu o valoare nominală de 0,1 RON/acțiune. Ca urmare a deciziei AGEA, fiecare acționar a primit o acțiune gratuită pentru fiecare acțiune deținută la data de înregistrare.

Hotărârile sunt disponibile [AICI](#).

APRILIE 2022: OBȚINERE CIIF DE LA ASF PRIVIND MAJORAREA CAPITALULUI SOCIAL

În data de **5 aprilie 2022**, Emitentul a informat piața cu privire la obținerea din partea Autorității de Supraveghere Financiară, a Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare pentru operațiunea de majorare a capitalului social cu 455.697.494 de acțiuni noi care au fost emise conform Hotărârii AGEA din data de 07.03.2022. În urma majorării, capitalul social al AROBS Transilvania Software S.A. este de 91.139.498,80 lei, divizat în 911.394.988 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 0,1 lei pe acțiune. Acțiunile noi au fost încărcate în conturile acționarilor în data de **29 aprilie 2022**.

APRILIE 2022: SEMNAREA CONTRACTULUI DE ACHIZIȚIE ENEA SERVICES ROMANIA S.R.L.

În data de **7 aprilie 2022**, Emitentul a informat piața cu privire la semnarea contractului achiziție a întregului pachet de acțiuni al Enea Services România S.R.L., cu birouri în România și Statele Unite. Achiziția reprezintă echipa de servicii de dezvoltare software a grupului de companii Enea AB. Prețul de achiziție în valoare de 17,9 milioane EUR, ce va fi ajustat conform datoriei nete și a capitalului de lucru al entității achiziționate, va fi plătit la finalizarea tranzacției. Finalizarea tranzacției este dependentă de îndeplinirea unor condiții uzuale precedente.

Enea Services România S.R.L. oferă un mix de competențe cu servicii complete în outsourcing IT și dezvoltare de software personalizat, precum și capabilități de cercetare și dezvoltare, pentru tehnologii încorporate și aplicații pentru companii, într-o varietate de domenii precum medical, maritim și dispozitive embedded.

Cu o cifră de afaceri totală de aprox. 12 milioane EUR în 2021, Enea Services România S.R.L. a construit de-a lungul anilor o echipă de management excepțională, cu aproximativ 160 de ingineri software care își desfășoară activitatea în sediul central din București și în cele două birouri suplimentare din Iași și Craiova, precum și o echipă de aproximativ 10 specialiști localizați în Statele Unite, care sunt coordonați de la sediul din București. Prin prezenta tranzacție, AROBS își consolidează prezența în România și Statele Unite și își extinde baza de clienți în Europa de Vest și Statele Unite. În urma acestei achiziții, AROBS parcurge pași suplimentari urmând strategia sa de creștere, accesând în același timp oportunități suplimentare de afaceri pentru mai multe industrii noi atractive, cum ar fi medical, maritim, și dispozitive embedded.

De asemenea, AROBS va deveni un furnizor de servicii software valoros pentru Enea.



APRILIE 2022: CONVOCARE AGOA ȘI AGEA PENTRU DATA DE 31 MAI 2022

În data de **28 aprilie 2022**, Consiliul de Administrație al AROBS Transilvania Software a convocat Adunarea Generală Ordinară și Extraordinară a Acționarilor pentru data de **31 mai 2022**.

Punctele cheie ce vor fi supuse votului în cadrul AGOA includ: aprobarea situațiilor financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, a bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2022 și a alocării profitului net al companiei, în suma de 43.199.268,45 lei,

pentru exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2021, determinat în conformitate cu legile aplicabile, astfel: suma de 40.477.475,02 lei profit net nerepartizat (rezultat reportat), suma de 2.459.391,47 lei se repartizează pentru constituirea rezervei legale și suma de 262.401,96 lei se repartizează pentru constituirea de alte rezerve.

Punctele cheie ce vor fi supuse votului în cadrul AGEA sunt: aprobarea achiziționării de către companie a părților sociale reprezentând întreg capitalul social al Enea Software Development Services România și aprobarea derulării unui program de răscumpărare a acțiunilor proprii.

Convocatorul AGOA și AGEA este disponibil [AICI](#).

MAI 2022: ESTIMARE BUGET VENITURI ȘI CHELTUIELI 2022

În data de **2 mai 2022**, Emitentul a informat piața cu privire la disponibilitatea Bugetului de Venituri și Cheltuieli la nivel individual pentru anul fiscal 2022. Bugetul a fost întocmit de conducerea Companiei și va fi supus aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, care va avea loc în data de 31 mai 2022. BVC-ul pentru 2022 este prezentat mai jos.

| ESTIMARE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI INDIVIDUAL 2022 | SUMA (LEI) |
|--|--------------------|
| Cifra de afaceri netă, din care: | 197.300.000 |
| Venituri din servicii | 162.300.000 |
| Venituri din produse | 32.500.000 |
| Alte servicii | 2.500.000 |
| Alte venituri din exploatare | 2.800.000 |
| Total venituri din exploatare | 200.100.000 |
| Cheltuieli privind mărfurile | 5.500.000 |
| Cheltuieli cu personalul | 66.800.000 |
| Cheltuieli cu serviciile executate de terți | 62.700.000 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 12.200.000 |
| Total cheltuieli de exploatare | 147.200.000 |
| Profit din exploatare | 52.900.000 |
| EBITDA | 54.900.000 |
| <i>Marjă EBITDA</i> | <i>27%</i> |
| Profit financiar | 1.800.000 |
| Profit brut | 54.700.000 |
| <i>Marjă Profit brut</i> | <i>28%</i> |
| Profit net | 47.300.000 |
| <i>Marjă Profit net</i> | <i>24%</i> |
| <i>Nr. acțiuni</i> | <i>911.394.988</i> |
| Rezultat net/acțiune | 0,05 |

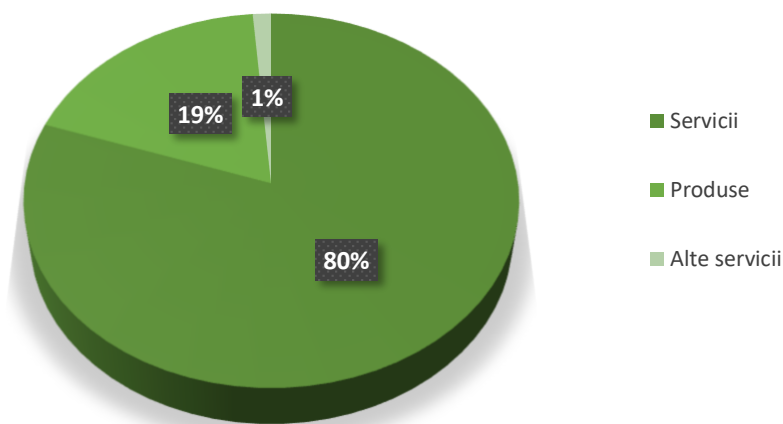
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE INDIVIDUALE

ANALIZĂ P&L

În primul trimestru al anului 2022, AROBS Transilvania Software S.A., la nivel individual, a generat venituri operaționale în valoare de 53,2 milioane de lei, în creștere cu 33% față de aceeași perioadă a anului precedent. Această creștere a fost determinată direct proporțional de creșterea cifrei de afaceri. Cifra de afaceri netă aferentă primelor trei luni ale anului 2022 a fost de 52,6 milioane de lei. Contribuția liniilor de business ale companiei în cifra de afaceri totală este prezentată mai jos:

| Linii de business | Cifra de afaceri (lei) | | Pondere | |
|----------------------|------------------------|-------------------|-------------|-------------|
| | 31.03.2022 | 31.03.2021 | 31.03.2022 | 31.03.2021 |
| Servicii | 42.206.313 | 29.605.214 | 80% | 75% |
| Produse | 9.700.775 | 9.557.475 | 19% | 24% |
| Alte servicii | 684.189 | 339.168 | 1% | 1% |
| Total | 52.591.277 | 39.501.856 | 100% | 100% |

Cifra de afaceri - martie 2022 (RON)



Industria de dezvoltare software se află într-un stadiu de creștere continuă în necesitatea constantă de a avea acces la resurse excelente, în număr tot mai mare, la nivel global.

Pe zona de produse software, cum ar fi management de flotă, optimizarea afacerilor și plăți digitale, piața înregistrează, de asemenea, creștere, datorită proceselor accelerate de digitalizare ale companiilor și organizațiilor.

Cifra de afaceri pentru primul trimestru încheiat la 31.03.2022 a crescut ca urmare a contractării de noi clienți în zona furnizare de produse, dar și a creșterii de proiecte în zona de servicii. De asemenea, o contribuție favorabilă la majorarea cifrei de afaceri în prima parte a anului 2022 a avut-o și renegocierea de tarife pe toate liniile de business.

Cheltuielile de exploatare au evoluat mai accelerat comparativ cu veniturile din exploatare, ajungând la 35,9 milioane de lei, față de 25,8 milioane de lei înregistrate în primele trei luni ale anului precedent. Cele mai mari cheltuieli au fost generate de costurile cu salariații și cu serviciile contractate de la terți. Această creștere este în concordanță cu extinderea afacerii și cu dezvoltarea noilor produse interne.

Ca urmare a celor menționate mai sus, rezultatul operațional pentru trimestrul I încheiat la 31 martie 2022 a înregistrat o valoare de 17,3 milioane de lei, în creștere cu 22% față de perioada comparativă. Rezultatul financiar a scăzut cu 72% comparativ cu perioada ianuarie – martie 2021. Această scădere este datorată fluctuațiilor de curs valutar din timpul trimestrului aplicate la creanțele în valută diminuate comparativ cu aceeași perioada din anul precedent.

Rezultatul brut înregistrat de companie la sfârșitul lunii martie 2022 a fost de 17,7 milioane de lei, reprezentând o creștere de 14% față de profitul brut al înregistrat la 31 martie 2021.

Compania a obținut un profit net aferent primului trimestru al anului 2022 în valoare de 14,9 milioane de lei, cu 14% în creștere față de profitul net al primului trimestru al anului 2021.

| Indicatori | 31.03.2021 | 31.03.2022 | Variație % |
|---|-------------------|-------------------|------------|
| Cont de Profit și Pierdere (LEI) | | | |
| Cifra de afaceri | 39.501.856 | 52.591.277 | 33% |
| Venituri din exploatare | 40.026.201 | 53.165.607 | 33% |
| Profit din exploatare | 14.185.587 | 17.299.613 | 22% |
| Profit financiar | 1.291.130 | 362.033 | -72% |
| Profit brut | 15.476.717 | 17.661.646 | 14% |
| Profit net | 13.099.396 | 14.948.358 | 14% |
| EBITDA | 14.276.671 | 17.416.336 | 22% |

Rezultatele financiare obținute în perioada ianuarie – martie 2022 au depășit estimările pentru perioada analizată. Sinteza indicatorilor este prezentată mai jos:

| BVC | Realizat Trimestru I 2022 | Estimat Trimestru I 2022 | Realizat vs. Estimat % | Estimat 2022 |
|---|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------|
| Cifra de afaceri netă, din care: | 52.591.277 | 49.325.000 | 7% | 197.300.000 |
| Venituri din servicii | 42.206.313 | 40.575.000 | 4% | 162.300.000 |
| Venituri din produse | 9.700.775 | 8.125.000 | 19% | 32.500.000 |
| Alte servicii | 684.189 | 625.000 | 9% | 2.500.000 |
| Alte venituri din exploatare | 574.330 | 700.000 | -18% | 2.800.000 |
| Total venituri din exploatare | 53.165.607 | 50.025.000 | 6% | 200.100.000 |
| Cheltuieli cu mărfurile | 2.854.100 | 1.375.000 | 108% | 5.500.000 |
| Cheltuieli cu personalul | 14.845.720 | 16.700.000 | -11% | 66.800.000 |
| Cheltuieli cu serviciile executate de terți | 17.205.643 | 15.675.000 | 10% | 62.700.000 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 960.531 | 3.050.000 | -69% | 12.200.000 |
| Total cheltuieli de exploatare | 35.865.994 | 36.800.000 | -3% | 147.200.000 |
| Profit din exploatare | 17.299.613 | 13.225.000 | 31% | 52.900.000 |
| EBITDA | 17.416.336 | 13.725.000 | 27% | 54.900.000 |
| Marjă EBITDA | 33% | 28% | 19% | 27% |

| | | | | |
|-----------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| Profit financiar | 362.033 | 450.000 | -20% | 1.800.000 |
| Profit brut | 17.661.646 | 13.675.000 | 29% | 54.700.000 |
| Marjă Profit brut | 34% | 28% | 21% | 28% |
| Profit net | 14.948.358 | 11.825.000 | 26% | 47.300.000 |
| Marjă profit net | 28% | 24% | 19% | 24% |
| Nr. acțiuni | 911.394.988 | 911.394.988 | 0% | 911.394.988 |
| Rezultat net/acțiune | 0.02 | 0.01 | 26% | 0.05 |

Profitabilitate AROBS

| AROBS | martie 2021 | martie 2022 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Venituri | 40.026.202 | 53.165.608 |
| Cheltuieli | 25.749.530 | 35.749.272 |
| EBITDA | 14.276.671 | 17.416.336 |
| EBITDA % | 36% | 33% |
| Amortizare & Provizioane | 91.084 | 116.721 |
| EBIT | 14.185.587 | 17.299.614 |
| Profit financiar | 1.291.130 | 362.032 |
| EBT | 15.476.717 | 17.661.646 |
| Impozit | 2.377.321 | 2.713.288 |
| Profit net | 13.099.396 | 14.948.358 |

ANALIZĂ BILANȚ

Până în 31 Martie 2022, activele totale au ajuns la o valoare de 235 milioane de lei determinată de o majorare cu 20% a activelor circulante, care înregistrează la finalul trimestrului I o valoare totală de 180,7 milioane de lei. Creșterea activelor circulante se datorează preponderent lichidităților obținute în urma împrumutului bancar contractate de către companie pe parcursul trimestrului pentru refinanțarea achiziției participațiilor societății Berg de la finalul anului precedent.

În primul trimestru al anului 2022 s-a înființat o subsidiară nouă în cadrul grupului AROBS, Etoll Solutions SRL, prin aport de capital de 45 mii de lei. Activitatea societății nou înființate va gestiona sistemul plăților de taxe de drum din Europa.

Activele circulante au crescut în 2022 cu 20%, în principal datorită variațiilor pozitive ale creanțelor și ale disponibilităților bănești. Creanțele au crescut cu 25% în perioada ianuarie - martie 2022, ajungând la valoarea de 72,1 milioane de lei, datorită creșterii businessului. Disponibilitățile bănești au crescut cu 19% în primul trimestru al anului 2022, înregistrând o valoare de 104,5 milioane de lei, ca urmare a încasării din împrumutului bancar contractat în această perioadă pentru refinanțarea achiziției participațiilor societății Berg de la finalul anului precedent. Stocurile s-au diminuat cu 748 de mii de lei față de sfârșitul anului 2021, ca urmare a transferului de mărfuri pe o firmă nou înființată, AROBS Trading & Distribution SRL, care a preluat activitatea de distribuție.

Societatea a realizat în primul trimestru al anului 2022 investiții în acțiuni deținute pe termen scurt în valoare de 149 de mii de lei.

În trimestrul I al anului 2022 datoriile totale s-au majorat cu 14,8 milioane de lei, în creștere cu 88% față de finalul anului 2021, ajungând la o valoare de 31,6 milioane de lei, datorită contractării împrumuturilor

bancare. Veniturile înregistrate în avans până în 31 martie 2022 au crescut cu 5% comparativ cu finalul anului 2021, iar valoarea provizioanelor a scăzut cu 255 mii de lei față de anul 2021.

Capitalurile proprii au crescut cu 8%, ca urmare a rezultatului anului 2021 nerepartizat și a operațiunii de majorare a capitalului social. Capitalul social al companiei s-a majorat prin emiterea de noi acțiuni alocabile acționarilor în raport de 1:1, prin încorporarea primelor de emisiune. Pentru retenția angajaților și implementarea unui program de tip Stock Option Plan, AROBS Transilvania Software a răscumpărat 8,8% din capitalul social al societății.

| Indicatori de bilanț (RON) | 31.12.2021 | 31.03.2022 | Variație % |
|--|--------------------|--------------------|------------|
| Active immobilizate | 52.531.580 | 52.733.306 | 0% |
| Active circulante | 150.464.564 | 180.668.607 | 20% |
| Cheltuieli înregistrate în avans | 1.632.277 | 1.573.106 | -4% |
| Total activ | 204.628.421 | 234.975.019 | 15% |
| Datorii curente | 15.892.296 | 20.627.080 | 30% |
| Datorii pe termen lung | 874.938 | 10.977.706 | 1155% |
| Provizioane | 596.879 | 341.407 | -43% |
| Venituri în avans | 2.556.593 | 2.685.385 | 5% |
| Total datorii | 19.920.706 | 34.631.578 | 74% |
| Capitaluri proprii | 184.707.715 | 200.343.441 | 8% |
| Total capitaluri proprii și datorii | 204.628.421 | 234.975.019 | 15% |
| Activ net contabil | 184.707.715 | 200.343.441 | 8% |

PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

Indicatorul lichidității curente la 31.03.2022

| | | |
|-----------------|-------------|---------------|
| Active curente | 182.241.713 | = 8.84 |
| Datorii curente | 20.627.080 | |

Indicatorul gradului de îndatorare la 31.03.2022

| | | |
|--------------------|-------------|---------------|
| Capital împrumutat | 10.977.706 | = 5.48 |
| Capital propriu | 200.343.441 | |

| | | |
|--------------------|-------------|---------------|
| Capital împrumutat | 10.977.706 | = 5.19 |
| Capital angajat | 211.321.147 | |

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

Viteza de rotație a activelor imobilizate la 31.03.2022

| | | |
|--------------------|------------|---------------|
| Cifra de afaceri | 52.591.277 | = 1.00 |
| Active imobilizate | 52.733.306 | |

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE

| | 31.03.2021 | 31.03.2022 | Variație % |
|---|-------------------|-------------------|-------------|
| Cifra de afaceri netă | 39.501.856 | 52.591.277 | 33% |
| Producția vândută | 36.339.939 | 49.406.968 | 36% |
| Venituri din vânzarea mărfurilor | 3.314.097 | 3.382.167 | 2% |
| <i>Reduceri comerciale acordate</i> | 152.180 | 197.858 | 30% |
| Venituri aferente costului producției în curs de execuție | - | - | 0% |
| Venituri din producția de mobilizări necorporale și corporale | 293.297 | 264.206 | -10% |
| Venituri din subvenții de exploatare | - | 93.473 | 100% |
| Alte venituri din exploatare | 182.902 | 188.473 | 3% |
| VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL | 40.026.201 | 53.165.607 | 33% |
| Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile | 226.320 | 245.737 | 9% |
| Alte cheltuieli materiale | 211.513 | 193.209 | -9% |
| Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) | 267.434 | 191.999 | -28% |
| Cheltuieli privind mărfurile | 2.175.964 | 2.854.100 | 31% |
| <i>Reduceri comerciale primite</i> | 18.630 | 72 | -100% |
| <i>Cheltuieli cu personalul</i> | 12.284.350 | 14.845.720 | 21% |
| <i>Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale</i> | 635.154 | 803.131 | 26% |
| <i>Ajustări de valoare privind activele circulante</i> | (232.063) | (430.937) | 86% |
| <i>Alte cheltuieli de exploatare</i> | 10.602.579 | 17.418.580 | 64% |
| <i>Ajustări privind provizioanele</i> | (312.007) | (255.473) | -18% |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL | 25.840.614 | 35.865.994 | 39% |
| PROFITUL DIN EXPLOATARE | 14.185.587 | 17.299.613 | 22% |
| Venituri financiare | 1.500.370 | 578.684 | -61% |
| Cheltuieli financiare | 209.240 | 216.651 | 4% |
| PROFIT FINANCIAR | 1.291.130 | 362.033 | -72% |
| Venituri totale | 41.526.571 | 53.744.291 | 29% |
| Cheltuieli totale | 26.049.854 | 36.082.645 | 39% |
| Profit brut | 15.476.717 | 17.661.646 | 14% |
| Impozitul pe profit | 2.377.321 | 2.713.288 | 14% |
| PROFIT NET | 13.099.396 | 14.948.358 | 14% |

BILANȚ

| | 31.12.2021 | 31.03.2022 | Variație % |
|---|--------------------|--------------------|-------------|
| IMOBILIZĂRI NECORPORALE | 8.066.279 | 8.244.018 | 2% |
| Cheltuieli de dezvoltare | 539.216 | 1.009.875 | 87% |
| Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale | 7.527.063 | 7.234.143 | -4% |
| Avansuri | - | - | 0% |
| IMOBILIZĂRI CORPORALE | 4.879.066 | 4.765.062 | -2% |
| Terenuri și construcții | 997.736 | 906.169 | -9% |
| Instalații tehnice și mașini | 2.880.807 | 2.911.838 | 1% |
| Alte instalații, utilaje și mobilier | 793.304 | 799.470 | 1% |
| Imobilizări corporale în curs de execuție | 207.219 | 147.585 | -29% |
| IMOBILIZĂRI FINANCIARE | 39.586.235 | 39.724.226 | 0% |
| Acțiuni deținute la filiale | 31.262.135 | 31.307.135 | 0% |
| Împrumuturi acordate entităților din grup | 6.823.060 | 6.877.832 | 1% |
| Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun | 9.130 | 9.130 | 0% |
| Alte împrumuturi | 1.491.910 | 1.530.129 | 3% |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL | 52.531.580 | 52.733.306 | 0% |
| STOCURI | 4.474.772 | 3.726.375 | -17% |
| Materii prime și materiale consumabile | 1.588.330 | 1.638.362 | 3% |
| Producția în curs de execuție | 575.164 | 603.342 | 5% |
| Produse finite și mărfuri | 2.223.258 | 1.324.010 | -40% |
| Avansuri | 88.020 | 160.661 | 83% |
| CREANTE | 57.785.108 | 72.251.594 | 25% |
| Creanțe comerciale | 35.248.149 | 46.163.313 | 31% |
| Sume de încasat de la entitățile afiliate | 21.499.494 | 24.594.886 | 14% |
| Alte creanțe | 1.037.465 | 1.493.395 | 44% |
| CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI | 88.204.684 | 104.541.160 | 19% |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL | 150.464.564 | 180.558.607 | 20% |
| CHELTUIELI ÎN AVANS | 1.632.277 | 1.573.106 | -4% |
| TOTAL ACTIVE | 204.628.421 | 234.975.019 | 15% |
| DATORII PE TERMEN SCURT | 15.892.296 | 20.627.080 | 30% |
| Sume datorate instituțiilor de credit | 2.226.645 | 4.822.935 | 117% |
| Avansuri încasate în contul comenzilor | 268.070 | 368.372 | 37% |
| Datorii comerciale – furnizori | 4.920.046 | 3.648.845 | -26% |
| Sume datorate entităților din grup | 1.178.181 | 1.749.042 | 48% |
| Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale | 7.299.354 | 10.037.886 | 38% |

| | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------|
| DATORII PE TERMEN LUNG | 874.938 | 10.977.706 | 1155% |
| Sume datorate instituțiilor de credit | - | 9.738.619 | 0% |
| Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale | 874.938 | 1.239.087 | 42% |
| TOTAL DATORII | 16.767.234 | 31.604.786 | 88% |
| PROVIZIOANE | 596.879 | 341.407 | -43% |
| VENITURI IN AVANS | 2.556.593 | 2.685.385 | 5% |
| Subvenții pentru investiții | 774.396 | 712.407 | -8% |
| Venituri înregistrate în avans | 1.782.197 | 1.972.978 | 11% |
| CAPITALURI PROPRII | 184.707.715 | 200.343.441 | 8% |
| Capital subscris și vărsat | 45.569.749 | 91.139.499 | 100% |
| Prime de capital | 68.754.750 | 23.185.001 | -66% |
| Rezerve | 2.741.793 | 2.741.793 | 0% |
| Acțiuni proprii | (4.010.000) | (4.010.000) | 0% |
| Profitul sau pierderea reportată | 30.944.825 | 71.422.300 | 131% |
| Profitul sau pierderea exercițiului financiar | 43.199.268 | 14.948.358 | -65% |
| Repartizarea profitului | (2.721.793) | - | -100% |
| TOTAL PASIVE | 204.628.421 | 234.975.019 | 15% |

DECLARAȚIA CONDUCERII

Cluj-Napoca, 26 mai 2022

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare individuale neauditate pentru perioada cuprinsă între 01.01.2022 și 31.03.2022 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor AROBS Transilvania Software S.A. și că raportul de management oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primele trei luni ale exercițiului financiar și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Voicu Oprean

CEO