



# **RAPORT FINANCIAR PENTRU T1 2023**

**AROBS Transilvania Software S.A.**  
Companie listată pe piața  
SMT - AeRO a Bursei de Valori București  
Simbol: AROBS

---

## CUPRINS

INFORMAȚII EMITENT _____	3
REZULTATE FINANCIARE ÎN T1 2023 LA NIVEL CONSOLIDAT _____	4
MESAJ DIN PARTEA CEO _____	5
DESPRE AROBS TRANSILVANIA SOFTWARE _____	7
EVENIMENTE CHEIE ÎN T1 2023 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE _____	9
ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE CONSOLIDATE ȘI INDIVIDUALE _____	11
<i>ANALIZĂ BVC CONSOLIDAT</i> _____	11
<i>INDICATORI DE BILANȚ</i> _____	14
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT ȘI AROBS INDIVIDUAL _____	16
BILANȚ CONSOLIDAT ȘI BILANȚ AROBS INDIVIDUAL _____	17
PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI _____	18
DECLARAȚIA CONDUCERII _____	19

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 2023
Data publicării raportului	30.05.2023
Conform	Anexa 13 la Regulamentul ASF 5/2018
Pentru exercițiul financiar	01.01.2023 – 31.03.2023

### 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	+40 754 908 742
Email	ir@arobs.com
Website	www.arobsgrup.ro și www.arobs.com

Situațiile financiare pentru T1 2023 prezentate în paginile următoare la nivel individual și consolidat nu sunt auditate.

## REZULTATE FINANCIARE ÎN T1 2023 LA NIVEL CONSOLIDAT



**131,3 milioane de lei**  
CIFRA DE AFACERI  
**+25% vs. Buget 2023**  
**+113% vs. T1 2022**



**22,8 milioane de lei**  
EBITDA  
**+23% vs. Buget 2023**  
**+9% vs. T1 2022**



**17 milioane de lei**  
MARJĂ PROFIT BRUT **13%**



**13,2 milioane de lei**  
PROFIT NET  
**+17% vs. Buget 2023**  
**-16% vs. T1 2022**



**16,9 milioane de lei**  
PROFIT NET NORMALIZAT  
**+15% vs. Buget 2023**  
**+13% vs. T1 2022**

## MESAJ DIN PARTEA CEO

Stimați acționari,

În 2023, AROBS sărbătorește 25 de ani de la înființare și, prin urmare, vizăm depășirea creșterilor preconizate, a așteptărilor investitorilor și să creștem rapid și stabil spre a ajunge cel mai important jucător din industria IT, cu servicii și produse inovatoare pornit de la Cluj. În prezent, AROBS este o companie cu prezență în 11 orașe din România și 9 în străinătate, și are o echipă formată din peste 1.200 de colegi. Și nu ne oprim aici!

Primul trimestru a dat tonul unui an 2023 pe care îl dorim a fi de mare succes. Am înregistrat o creștere a cifrei de afaceri la nivel consolidat de 113%, comparativ cu T1 2022. Creșterea are la bază mai multe surse, una dintre ele fiind cea organică, + 35%, a principalei companii din Grup – AROBS Transilvania Software – care continuă să performeze extrem de bine, atât în zona de servicii software, cât și la nivel de produse.

O creștere importantă a fost adusă de specializarea Sisteme Integrate din cadrul AROBS Systems, o afacere greenfield, care reprezintă linia de business responsabilă cu implementarea serviciilor hardware și software, precum și a produselor software pentru autoritățile contractante din sectorul public. Colegii noștri au contribuit cu 27 de milioane de lei la cifra de afaceri aferentă T1 2023.



În ansamblu, am avut un început de an foarte dinamic în zona de tranzacții M&A, care reprezintă un pilon esențial al strategiei noastre de dezvoltare. Acestea ne permit să ne diversificăm portofoliul de servicii și produse și să creștem competitivitatea grupului nostru în domeniul tehnologiei la nivel național și global. O primă tranzacție efectuată în primele trei luni ale anului a fost achiziționarea Centrul de Soft GPS, prin care ne-am consolidat poziția de lider de piață în România datorită celor peste 1.000 de clienți activi care s-au adăugat în portofoliul cu peste 10.000 de clienți al AROBS. O altă tranzacție a fost achiziționarea SYDERAL Polska, prin care am mai efectuat un pas important în direcția consolidării expertizei noastre în industria aerospațială. Compania din Polonia se integrează sinergic cu echipele noastre din AROBS Engineering – dezvoltarea de sisteme embedded și software pentru sectorul aerospațial. Rezultatele financiare ale SYDERAL Polska sunt reflectate în cadrul grupului începând cu luna februarie a acestui an.

Tot începând cu luna februarie 2023, sunt reflectate și rezultatele financiare înregistrate de companiile achiziționate din Republica Moldova, AROBS Software Moldova și TrackGPS by AROBS. Astfel, companiile atrase în Grup reprezintă o sursă importantă a creșterii din T1 2023 și contribuie la creșterea ampretei geografice ale afacerii și a diversificării serviciilor și produselor noastre.

O altă tranzacție care reprezintă un moment extrem de important pentru noi este achiziționarea grupului Future WorkForce Global (FWF), realizată în T2 2023. Această tranzacție confirmă strategia noastră de axare pe dezvoltarea de noi expertize de servicii software, care să ne mențină competitivi în peisajul tehnologic global. Achiziția FwF aduce o consolidare a poziției pe care o deținem pe piața de automatizare inteligentă, prin Robotic Process Automation (RPA), Artificial Intelligence (AI) și Machine Learning (ML) în vestul Europei. FwF dezvoltă o suită de soluții de automatizare inteligentă care utilizează cele mai noi tehnologii RPA (UiPath, Microsoft, Celonis, Outsystems), AI, ML, low code, pentru a automatiza sarcinile repetitive și consumatoare de timp, permițând astfel organizațiilor să se concentreze pe activitățile cu valoare ridicată.

Imediat după anunțarea publică a achiziției, divizia de RPA din CoSo by AROBS Olanda și Belgia și-a unit forțele cu Future WorkForce și vor continua să fie prezenți în Benelux sub brandul Future WorkForce. Astfel, valorificăm rapid sinergia dintre organizațiile din cadrul Grupului AROBS și avem acum o echipă de peste 100 experți în Intelligent Automation, în Marea Britanie, zona Benelux, Germania și România.

Un alt proiect major aferent T1 2023, adresat de această dată colegilor noștri, a fost demararea celei de a treia etape a programului Stock Option Plan (SOP). Încă de la momentul listării la Bursa de Valori București, una dintre direcțiile noastre strategice a fost concentrarea pe motivarea și retenția membrilor echipei AROBS. Programul nostru de tip Stock Option Plan (SOP), acordat cu titlu gratuit colegilor care îndeplinesc criteriul de durată minimă a contractului de muncă, dar și de performanță, a deschis un nou subiect de conversație în industria din România. Programele SOP sunt în continuare un factor diferențiator pentru noi, având în vedere numărul extrem de mic al companiilor de tehnologie listate care implementează un programe similare. Implicarea colegilor în îndeplinirea performanțelor companiei, faptul că trecem de la o relație de colegi la cea de parteneri în business, este un alt element care distinge AROBS în piață și ne dorim ca prin astfel de programe, să atragem talente cu expertiză vastă în domeniu.

În ceea ce privește activitatea noastră pe piața de capital, în prezent, AROBS este cea mai mare companie de tehnologie listată la Bursa de Valori București, cu o capitalizare de piață de peste 900 milioane de lei. Acțiunile AROBS sunt în continuare cele mai tranzacționate de pe piața AeRO, iar încrederea și interesul acționarilor ne sprijină în procesul de pregătire pentru trecerea pe Piața Principală, care estimăm că va fi finalizat în a doua jumătate a anului 2023.

AROBS urmează cursul strategic stabilit pe baza celor patru direcții de dezvoltare asumate. Vom continua să fim activi și implicați în proiecte inovatoare și de cercetare, dar și în dezvoltarea de noi expertize de servicii software. Activitatea de M&A va păstra același ritm cu care am obișnuit piața, și vizăm în continuare achiziționarea de companii antreprenoriale, cu echipe excepționale, care pot aduce valoare adăugată grupului AROBS.

Vă invităm să parcurgeți paginile următoare ale raportului financiar pentru T1 2023, unde sunt prezentate mai multe detalii cu privire la performanța Grupului AROBS în primul trimestru al acestui an. În cazul oricăror întrebări legate de activitatea noastră de business sau pe piața de capital, vă rugăm să ne contactați la [ir@arobs.com](mailto:ir@arobs.com).

**Voicu Oprean**  
CEO

## DESPRE AROBS TRANSILVANIA SOFTWARE

AROBS Transilvania Software S.A. este o companie de IT înființată în anul 1998, iar în prezent este compania de tehnologie cu cea mai mare capitalizare și cu cea mai mare lichiditate de la Bursa de Valori București. Compania are ca obiect de activitate dezvoltarea de software la comandă cu expertiză înaltă în inginerie software pentru domeniile automotive, aerospațial, medical, maritim și nu numai, dar și în dezvoltarea software pentru IoT, turism, studii clinice, soluții enterprise și FinTech.

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.

Exceleanța serviciilor și devotamentul manifestat de specialiștii companiei au ajutat la stabilirea unor parteneriate puternice, pe termen lung, cu peste 11.000 de companii din România și Europa Centrală și de Est, și 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.

AROBS are 25 de ani experiență în dezvoltarea de soluții software personalizate pentru clienți din 14 țări din Europa, Asia și America.

Societatea are sediul central în Cluj-Napoca și birouri regionale operaționale în București, Iași, Târgu Mureș, Baia Mare, Suceava și Arad.

Din decembrie 2021, noi sedii s-au adăugat pe harta AROBS din România, prin achiziția Berg Computers o companie cu birouri în Timișoara, Oradea și Lugoj.

De asemenea, începând cu luna iunie 2022, Grupul AROBS și-a întărit divizia de Software Services prin integrarea unui număr de aproximativ 160 de angajați prin preluarea companiei Enea Services România de la compania Enea Software AB din Suedia. Prin preluarea Enea (înregistrată oficial ca AROBS Development & Engineering), AROBS are noi birouri în București, Craiova, Iași și Florida (USA).

Prin preluarea grupului Nordlogic, în iulie 2022, AROBS are noi locații, în Cluj-Napoca, Oradea și Seattle, SUA.

Prin achizițiile din primele trei luni ale anului 2023, AROBS este acum prezent și în Republica Moldova - Chișinău, prin AROBS Moldova și TrackGPS by AROBS Moldova, în Polonia – Gdansk, prin SYDERAL Polska, iar prin Future WorkForce Global, companie achiziționată în T2 2023, AROBS are noi birouri în Cluj, București, Londra și Munchen.



Grupul AROBS este format din AROBS Transilvania Software S.A. („Societatea” sau „AROBS” sau „Societatea-mamă” și subsidiarele sale):

Nr. Crt.	Companie	Procent de control (AROBS)
1	AROBS DEVELOPMENT & ENGINEERING SRL (ENEA)	100%
2	AROBS ETOLL SOLUTIONS SRL	100%
3	AROBS SOFTWARE SOLUTIONS GMBH	60%
4	AROBS SOFTWARE SRL	100%
5	AROBS SYSTEMS SRL	100%
6	AROBS TRACKGPS SRL	100%
7	ATS ENGINEERING LLC	100%
8	BERG COMPUTERS SRL	100%
9	CABRIO INVEST B.V.	90%
10	CENTRUL DE SOFT GPS SRL	100%
11	COSO BY AROBS B.V. NL	90%
12	COSO BY AROBS B.V. BE	90%
13	COSO TEAM UK LTD	90%
14	NORDLOGIC SOFTWARE SRL	100%
15	NORDLOGIC USA, INC	100%
16	PT AROBS SOLUTIONS INDONESIA	70%
17	SAS FLEET TRACKING SRL (SAS GRUP)	100%
18	SILVER BULLET SRL	100%
19	SOFTMANAGER SRL	70%
20	SYDERAL POLSKA	94%
21	UCMS GROUP ROMANIA SRL	97,67%



## **EVENIMENTE CHEIE ÎN T1 2023 ȘI DUPĂ ÎNCHEIEREA PERIOADEI DE RAPORTARE**

### **ACHIZIȚIONARE CENTRUL DE SOFT GPS S.R.L.**

În data de **18 ianuarie 2023**, Compania a informat piața cu privire la achiziționarea în integralitate a companiei Centrul de Soft GPS S.R.L.. Centrul de Soft GPS a reprezentat divizia de management de flotă a companiei Centrul de Soft Pro până în luna iunie 2022, când a avut loc un proces de divizare, iar Compania a preluat integral noua entitate creată sub această denumire. Centrul de Soft GPS este specializată în dezvoltarea aplicațiilor de tip ERP și furnizarea de soluții de management de flotă, monitorizare flotă, aplicații de securitate sau recuperarea mașinilor furate. Portofoliul de clienți al Centrului de Soft GPS este format din peste 1.000 de companii, cu aproximativ 9.000 de vehicule monitorizate.

### **ACHIZIȚIONARE SYDERAL POLSKA**

În data de **2 februarie 2023**, Compania a informat piața în legătură cu achiziționarea pachetului majoritar de acțiuni, 94%, din cadrul SYDERAL Polska, o societate din Gdansk, Polonia specializată în dezvoltarea de produse și tehnologii pentru comunicarea cuantică și optică, stocarea și procesarea datelor, precum și controlul mecanismelor și instrumentelor prin satelit.

SYDERAL Polska a fost înființată în anul 2016 și are o echipă formată din 28 de specialiști în furnizarea de soluții software și hardware pentru nevoile clienților cu activitate în sectorul aerospațial. Compania implementează proiecte pentru Agenția Spațială Europeană (ESA), iar în același timp, lucrează la proiecte de cercetare și dezvoltare finanțate prin Centrul Național de Cercetare și Dezvoltare (NCBiR) din Polonia. Prin preluarea SYDERAL Polska, AROBS intră pe o nouă piață, Polonia, și își consolidează expertiza de afaceri în domeniul sistemelor embedded, pentru domeniul aerospațial.

Managementul societății este asigurat în continuare de Michal Drogosz, actualul CEO, care rămâne și acționar, cu o participație de 6%.

### **NUMIRE DIRECTOR FINANCIAR**

În data de **8 februarie 2023**, Compania a informat piața cu privire la numirea domnului Bogdan Ciungradi în funcția de Director Financiar al Companiei. Mandatul domnului Ciungradi este acordat pe o perioadă nedeterminată de timp. Bogdan Ciungradi este un executiv cu o experiență de 25 de ani în domeniul financiar și operațional. De-a lungul timpului, acesta a deținut diverse poziții de conducere în companii precum Noriel Group, Țiriac Imobiliare, SIVECO România și Flanco, unde a contribuit la optimizarea proceselor de afaceri și financiare ale acestora.

În calitate de CFO al Companiei, Bogdan Ciungradi este responsabil de coordonarea activității departamentului financiar și eficientizarea operațiunilor în vederea stimulării performanței financiare la nivel de grup. Totodată, acesta este implicat în procesul privind transferul acțiunilor AROBS pe Piața Principală a Bursei de Valori București, un obiectiv pe care Compania urmărește să-l atingă anul acesta.

### **AGEA DIN 19 APRILIE 2023**

În data de **16 martie 2023**, Consiliul de Administrație al AROBS Transilvania Software a convocat Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor pentru data de 19 aprilie 2023. Cvorumul legal și statutar a fost constituit la prima convocare. Punctele cheie votate în cadrul AGEA au fost:

- Aprobarea pentru viitor a aditerii la tranzacționare a acțiunilor Companiei pe piața reglementată administrată de Bursa de Valori București;

- Aprobarea distribuirii de acțiuni prin programul de stock option plan către angajați ai Berg Computers SRL și COSO by AROBS B.V.;
- Aprobarea reducerii capitalului social al Arobs Transilvania Software S.A. de la 91.139.498,8 lei la 87.129.360,9 lei, respectiv cu suma de 4.010.137,9 lei, ca urmare a anulării unui număr de 40.101.379 acțiuni proprii (în proporție de 4,4% din numărul total de acțiuni) dobândite de către societate, în conformitate cu Hotărârea AGEA nr. 4 din 23.08.2021 și Hotărârea AGEA nr. 8 din data de 11.10.2021 și nedistribuite în termenul legal, conform art. 1041 alin. (3) din Legea societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare. Ulterior reducerii, capitalul social al Arobs Transilvania Software SA va avea valoarea de 87.129.360,9 lei împărțit în 871.293.609 acțiuni ordinare, nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare.

### ACHIZIȚIONARE FUTURE WORKFORCE GLOBAL

În data de **26 aprilie 2023**, Compania a informat piața în legătură cu preluarea integrală a grupului Future WorkForce Global (FWF), din Cluj-Napoca, specializat în oferirea de soluții complexe de automatizare a proceselor de business. Pe lângă România, unde are birouri deschise în Cluj-Napoca și București, grupul deține filiale în Londra, Marea Britanie și Munchen, Germania. Grupul Future WorkForce Global are aproximativ 100 de specialiști în optimizarea și automatizarea proceselor de business folosind tehnologii și soluții inovatoare, precum Robotic Process Automation, Artificial Intelligence, și Machine Learning, localizați în România, Regatul Unit și Germania. A început activitatea în anul 2017 și astăzi are parteneriate cu unele dintre cele mai importante companii de tehnologie din lume – UiPath, Microsoft, Celonis, Outsystems. Clienții săi includ companii din industria precum sectorul bancar, asigurări, retail, logistică, etc. FWF are o reputație excelentă pe piața locală și internațională, echipa sa fiind recunoscută pentru abordarea personalizată și soluțiile inovatoare pe care le oferă clienților. În 2022, grupul FWF a înregistrat o cifră de afaceri de aproximativ 22 de milioane de lei.

Managementul societății va fi asigurat în continuare de Mihai Bălaj și Marius Bene, în roluri de directori executivi, Daniel Mureșan – CTO, și Voicu Oprean, președinte al Consiliului de Administrație.

### AGOA DIN 28 APRILIE 2023

În data de **27 martie 2023**, Consiliul de Administrație al AROBS Transilvania Software a convocat Adunarea Generală Ordinara a Acționarilor pentru data de 28 aprilie 2023. Cvorumul legal și statutar a fost constituit la prima convocare. Punctele cheie votate în cadrul AGOA au fost:

- Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2023;
- Aprobarea alocării profitului net al Societății, în suma de 41.898.453,37 lei, pentru exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2022, determinat în conformitate cu legile aplicabile, astfel: suma de 38.547.374,37 lei profit net nerepartizat (rezultat reportat), suma de 2.403.521,88 lei se repartizează pentru constituirea rezervei legale și suma de 947.557,12 lei se repartizează pentru constituirea de alte rezerve;
- Aprobarea politicii de remunerare a AROBS Transilvania Software S.A.;
- Aprobarea scaderii de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar aferent anului 2022 (vot secret).

### ACHIZIȚIONARE AROBS Software SRL și AROBS TrackGPS

În **decembrie 2022**, Compania a anunțat preluarea integrală a entităților din Republica Moldova, AROBS Software SRL și AROBS TrackGPS SRL (TrackGPS by AROBS Moldova). Cele două tranzacții au fost aprobate de către acționarii Companiei în cadrul Adunării Generale a Acționarilor care a avut loc în data de 22 decembrie 2022. În luna februarie a acestui an, s-au finalizat cele două tranzacții.

## ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE CONSOLIDATE ȘI INDIVIDUALE

AROBS a achiziționat, la sfârșitul lunii ianuarie 2023, societatea Syderal Polska. Performanța financiară (venituri și cheltuieli) a acestei subsidiare este reflectată, în cadrul grupului, începând cu luna februarie 2023.

La începutul lunii februarie 2023, AROBS a achiziționat întreg capitalul social al societăților AROBS Software SRL și AROBS Trackgps SRL, a căror performanță financiară (venituri și cheltuieli) este reflectată, în cadrul grupului, începând cu luna februarie 2023.

### ANALIZĂ BVC CONSOLIDAT

BVC consolidat	Realizat T1 2023*	Buget T1 2023	Realizat vs. Buget %
<b>Cifra de afaceri netă, din care:</b>	<b>131.303.041</b>	<b>105.312.500</b>	<b>25%</b>
Venituri din servicii	87.233.695	83.728.750	4%
Venituri din produse	43.714.511	21.583.750	103%
<i>din care: Venituri din produse software</i>	16.787.283	12.163.750	28%
<i>din care: Venituri din sisteme integrate</i>	26.927.228	9.420.000	186%
Alte servicii	354.835	-	100%
Alte venituri din exploatare	1.874.214	1.496.500	25%
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>133.177.255</b>	<b>106.809.000</b>	<b>25%</b>
Cheltuieli cu mărfurile	25.301.507	10.246.500	147%
Cheltuieli cu personalul	48.177.072	47.155.250	2%
Cheltuieli cu serviciile executate de terți	30.289.656	26.936.250	12%
Alte cheltuieli de exploatare	6.582.447	3.912.000	68%
Amortizare și deprecieri (inclusiv fond comercial)	5.518.826	4.698.500	17%
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>115.869.508</b>	<b>92.948.500</b>	<b>25%</b>
<b>Profit din exploatare</b>	<b>17.307.747</b>	<b>13.860.500</b>	<b>25%</b>
<b>EBITDA</b>	<b>22.826.573</b>	<b>18.559.000</b>	<b>23%</b>
<b>Marjă EBITDA</b>	<b>17%</b>	<b>17%</b>	
<b>EBITDA Normalizată**</b>	<b>25.506.471</b>	<b>21.239.123</b>	<b>20%</b>
<b>Marjă EBITDA Normalizată**</b>	<b>19%</b>	<b>20%</b>	
<b>Profit financiar</b>	<b>(273.406)</b>	<b>(401.750)</b>	<b>-32%</b>
<b>Profit brut</b>	<b>17.034.341</b>	<b>13.458.750</b>	<b>27%</b>
<b>Marjă Profit brut</b>	<b>13%</b>	<b>13%</b>	
<b>Profit net</b>	<b>13.209.722</b>	<b>11.305.350</b>	<b>17%</b>
<b>Marjă profit net</b>	<b>10%</b>	<b>11%</b>	
<b>Profit net normalizat***</b>	<b>19.346.566</b>	<b>16.875.997</b>	<b>11%</b>
<b>Marjă profit net normalizat***</b>	<b>15%</b>	<b>16%</b>	
Nr. acțiuni	911.394.988	911.394.988	
<b>Rezultat net/acțiune</b>	<b>0.01</b>	<b>0.01</b>	

\*neauditat

\*\*EBITDA normalizată = EBITDA fără impactul SOP

\*\*\* Profit net normalizat exclude efectul non-cash generat de programele de Stock Option Plan (SOP) și amortizarea fondului comercial

Cifra de afaceri realizată în T1 2023 a depășit cu 25% valoarea bugetată pentru această perioadă, ca urmare a creșterilor atât pe segmentul de servicii cât și de produse. Un aspect semnificativ care a influențat aceste rezultate este cifra de afaceri înregistrată din activitatea de sisteme integrate pentru care proiectele în curs la începutul anului 2023 au fost livrate și facturate integral în T1 2023 deși finalizarea lor a fost bugetată atât pe parcursul T1 2023 cât și T2 2023.

Cheltuielile de exploatare din T1 2023 au avut aceeași evoluție ca și veniturile, față de valorile bugetate. Concomitent cu realizarea cifrei de afaceri înregistrate din activitatea de sisteme integrate s-a înregistrat și cheltuielile cu mărfurile și cu serviciile executate de terți în cadrul acestor proiecte.

## ANALIZĂ P&L CONSOLIDAT ȘI INDIVIDUAL

### Indicatori cont de Profit și Pierdere

Indicatori cont de Profit și Pierdere (LEI)	T1 2022 AROBS Grup*	T1 2023 AROBS Grup*	Variație %	T1 2022 AROBS Individual*	T1 2023 AROBS Individual*	Variație %	Pondere Societate-mamă din Grup AROBS 2023*
<b>Cifră de afaceri</b>	61.503.182	131.303.041	113%	52.591.278	71.235.038	35%	54%
<b>Venituri din exploatare</b>	62.429.521	133.177.255	113%	53.165.608	72.211.204	36%	54%
<b>Cheltuieli din exploatare</b>	43.840.859	115.869.508	164%	35.858.992	60.101.851	68%	52%
<b>Profit din exploatare</b>	18.588.662	17.307.747	-7%	17.306.616	12.109.353	-30%	70%
<b>EBITDA</b>	<b>20.893.466</b>	<b>22.826.348</b>	<b>9%</b>	<b>18.274.286</b>	<b>13.419.710</b>	<b>-27%</b>	<b>59%</b>
<b>Marjă EBITDA</b>	<b>34%</b>	<b>17%</b>		<b>35%</b>	<b>19%</b>		
<b>EBITDA normalizată**</b>	<b>21.580.833</b>	<b>25.506.471</b>	<b>18%</b>	<b>18.913.599</b>	<b>15.666.276</b>	<b>-17%</b>	<b>61%</b>
<b>Marjă EBITDA normalizată**</b>	<b>35%</b>	<b>19%</b>		<b>36%</b>	<b>22%</b>		
<b>Profit/pierdere financiară</b>	341.558	(273.406)	-180%	361.946	222.976	-38%	-82%
<b>Profit brut</b>	<b>18.930.220</b>	<b>17.034.341</b>	<b>-10%</b>	<b>17.668.562</b>	<b>12.332.329</b>	<b>-30%</b>	<b>72%</b>
<b>Profit net</b>	<b>15.792.050</b>	<b>13.209.722</b>	<b>-16%</b>	<b>14.955.274</b>	<b>10.193.671</b>	<b>-32%</b>	<b>77%</b>
<b>Marjă profit net</b>	<b>26%</b>	<b>10%</b>		<b>28%</b>	<b>14%</b>		
<b>Profit net normalizat***</b>	<b>17.176.185</b>	<b>19.346.566</b>	<b>13%</b>	<b>15.594.587</b>	<b>12.440.238</b>	<b>-20%</b>	<b>64%</b>

\*neauditat

\*\*EBITDA normalizată = EBITDA fără impactul SOP

\*\*\* Profit net normalizat exclude efectul non-cash generat de programele de Stock Option Plan (SOP) și amortizarea fondului comercial

În T1 2023, Grupul AROBS, la nivel consolidat, a înregistrat o cifră de afaceri netă de 131,3 milioane de lei, în creștere cu 113% față de T1 2022.

Un factor semnificativ, care a determinat creșterea cifrei de afaceri la nivel de grup, îl reprezintă aportul noilor societăți achiziționate (Berg Computers, AROBS Development&Engineering, grupul Nordlogic), precum și a subsidiarelor înființate (AROBS Systems), în perioada aprilie 2022 - martie 2023.

De asemenea, o contribuție favorabilă la majorarea cifrei de afaceri au avut-o contractarea de noi proiecte, în zona de furnizare de servicii software, creșterea echipelor existente, extinderea colaborării cu clienții existenți, precum și creșterea din cursul anului 2023 a ratelor orare aplicate serviciilor. În zona de produse software, creșterea cifrei de afaceri a fost determinată de contractarea de noi clienți, în această perioadă.

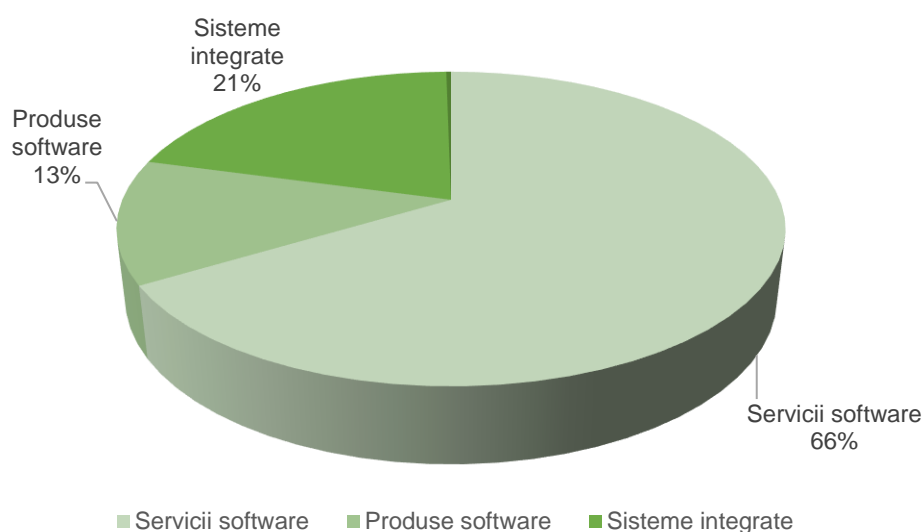
La nivel global, solicitările pentru servicii și produse software continuă să fie pe un trend ascendent, companiile și organizațiile având nevoie, în continuare, să își digitalizeze procesele. Pentru a performa pe o piață competitivă, industria de dezvoltare software necesită constant acces la resurse excelente, în număr tot mai mare. Pe zona de produse software, cum ar fi management de flotă, optimizarea afacerilor, plăți digitale, soluții HR, implementarea proiectelor de digitalizare în sectorul public, piața înregistrează, de asemenea, creștere, datorită provocărilor și contextului economico-social, din ultimii ani.

Contribuția segmentelor de business ale grupului în cifra de afaceri totală este prezentată mai jos:

Linii de business	Cifră de afaceri T1 2022 (lei)*	Cifră de afaceri T1 2023 (lei)*	Variație %
Servicii software	47.050.009	87.233.695	85%
Produse software	13.373.127	16.787.283	26%
Sisteme integrate	-	26.927.228	100%
Distribuție mărfuri	948.565	-	-100%
Alte servicii	131.481	354.835	170%
<b>Total</b>	<b>61.503.182</b>	<b>131.303.041</b>	<b>113%</b>

\*neauditat

### Contribuție la cifra de afaceri în T1 2023



Segmentul “Servicii software” a înregistrat o creștere de 85% la nivel consolidat, în T1 2023 față de T1 2022, iar veniturile generate de segmentul “Produse software” au crescut cu 26% față de aceeași perioadă a anului precedent.

Segmentul „Sisteme integrate” este dezvoltat de una dintre subsidiarele grupului, AROBS Systems, care este responsabilă cu implementarea soluțiilor hardware și software, precum și a produselor software pentru autoritățile contractante din sectorul public. Această companie are o echipă formată din profesioniști în domeniul sectorului public iar ca expertiză tehnică acoperă integrarea de sisteme complexe și tehnologii precum ORACLE, HP, DELL și Microsoft. În T1 2023, AROBS Systems a finalizat un proiect de achiziție de soluție hardware și software, destinată consolidării bazelor de date necesare funcționării componentelor Sistemului Informatic Integrat Vamal, generând 21% din cifra de afaceri a Grupului. Soluțiile vândute, în cadrul acestui segment, generează marje cuprinse între 5% și 10%.

La începutul anului 2022, activitatea de distribuție mărfuri, din segmentul Produse de la AROBS, a fost transferată către o entitate din afara Grupului deoarece nu reprezenta una dintre direcțiile de dezvoltare strategică ale AROBS.

Cheltuielile de exploatare au evoluat mai accelerat în T1 2023 comparativ cu veniturile din exploatare, ajungând la 115,9 milioane de lei, față de 43,8 milioane de lei, înregistrate în T1 2022. Cele mai mari cheltuieli au fost generate de costurile cu salariații, în creștere, ca urmare a activităților de M&A, dar și cu scopul menținerii competitivității în piață, prin prisma creșterilor salariale și a opțiunilor de acțiuni oferite în cadrul programelor SOP. De asemenea, o contribuție importantă la creșterea cheltuielilor este cea privind costurile mărfurilor, generată de costul echipamentelor și al soluțiilor informatice livrate ca parte a vânzărilor de sisteme integrate. O altă contribuție semnificativă la creșterea cheltuielilor au avut-o costurile cu serviciile contractate de la terți. Această creștere a cheltuielilor este în concordanță cu extinderea afacerii, cu surplusul aferent companiilor achiziționate și înființate în cursul anului și cu dezvoltarea produselor interne.

O pondere semnificativă în cheltuielile de exploatare o are costul cu amortizarea fondului comercial, în valoare de 3,4 milioane de lei, în T1 2023, rezultat în urma achiziționării noilor companii, ca parte a strategiei de M&A. Valoarea totală a fondului comercial aferent achizițiilor din anii 2022 și 2023 este de 115,5 milioane de lei. Conform reglementărilor legale statutare, tratamentul contabil aplicat fondului comercial prevede amortizarea sistematică a acestuia, pe o perioadă cuprinsă între 5 și 10 ani. Odată cu trecerea la raportarea conform IFRS, fondul comercial nu se va mai amortiza ci se va testa anual pentru depreciere. O cheltuială va fi înregistrată doar în situația în care există indicii de depreciere a investițiilor efectuate. Din aceste considerente, s-a calculat și *“Profitul net normalizat”* care anulează impactul cheltuielii cu amortizarea fondului comercial.

Ca urmare a celor menționate mai sus, pentru T1 2023, EBITDA a înregistrat o valoare de 22,8 milioane de lei, o creștere cu 9% față de T1 2022. Rezultatul brut înregistrat de Grupul AROBS, la finalul T1 2023, a fost 17 milioane de lei, cu o marjă de 13%. Scăderea înregistrată la nivel de profit net consolidat, comparativ cu T1 2022, a fost determinată de cheltuielile operaționale în creștere, așa cum au fost detaliate mai sus, ca urmare a expansiunii accelerate prin M&A, proces aflat încă în derulare.

## ANALIZĂ BILANȚ CONSOLIDAT ȘI INDIVIDUAL

### INDICATORI DE BILANȚ

Indicatori de bilanț (LEI)	31.12.2022 AROBS Grup	31.03.2023 AROBS Grup*	Variație %	31.12.2022 AROBS Individual	31.03.2023 AROBS Individual*	Variație %
Active imobilizate	153.423.798	167.891.245	9%	174.506.684	19.736.613	10%
Active circulante	205.025.595	231.467.052	13%	153.948.899	144.626.299	-6%
Cheltuieli înregistrate în avans	1.946.614	2.286.524	17%	1.455.707	1.616.719	11%
<b>Total activ</b>	<b>360.396.007</b>	<b>401.644.821</b>	<b>11%</b>	<b>329.911.290</b>	<b>338.979.631</b>	<b>3%</b>
Datorii curente	55.727.591	87.705.200	57%	44.020.189	49.200.931	12%
Datorii pe termen lung	57.406.454	54.658.949	-5%	51.497.412	47.733.572	-7%
Total datorii	<b>113.134.045</b>	<b>142.364.149</b>	<b>26%</b>	<b>95.517.601</b>	<b>96.934.503</b>	<b>1%</b>
Provizioane	16.092.950	15.462.822	-4%	3.214.798	2.685.300	-16%
Venituri în avans	7.007.956	8.167.886	17%	2.724.886	2.519.755	-8%
Capitaluri proprii	224.161.056	235.649.964	5%	228.454.005	236.840.073	4%
<b>Total capitaluri proprii și datorii</b>	<b>360.396.007</b>	<b>401.644.821</b>	<b>11%</b>	<b>329.911.290</b>	<b>338.979.631</b>	<b>3%</b>
<b>Activ net contabil</b>	<b>224.161.056</b>	<b>235.649.964</b>	<b>5%</b>	<b>228.454.005</b>	<b>236.840.073</b>	<b>4%</b>

\*neauditat

La 31 martie 2023, activele totale au ajuns la o valoare de 401,6 milioane de lei, față de sfârșitul anului 2022, determinată de o majorare cu 14,4 milioane de lei a activelor imobilizate, care înregistrează la finalul T1 2023 o valoare totală de 167,9 milioane de lei și de o majorare cu 13% a activelor circulante, care înregistrează, la finalul T1 2023, o valoare totală de 231,5 milioane de lei.

Creșterea activelor imobilizate se datorează, în primul rând, majorării valorii fondului comercial, în urma achiziției de 100% a participațiilor societăților AROBS Software SRL și AROBS TrackGPS SRL și în urma achiziției de 94% a participațiilor societății Syderal Polska.

Totodată, creșterea activelor imobilizate se datorează și majorării investiției într-un sediu nou, cu valoarea de 1,5 milioane de lei și a dezvoltării unor noi funcționalități pentru produsele interne, în valoare de 1,4 milioane de lei.

Activele circulante au crescut, în T1 2023, cu 13% față de sfârșitul anului precedent, în principal datorită variațiilor pozitive ale creanțelor. Creanțele comerciale au crescut cu 83%, la finalul T1 2023, ajungând la o valoare de 124,5 milioane de lei, datorită creșterii activității la nivel de Grup, prin dezvoltarea organică și prin achiziția de companii.

La finalul T1 2023, datoriile totale s-au majorat cu 26%, față de finalul anului 2022, ajungând la o valoare totală de 142,4 milioane de lei, datorită creșterii valorii datoriilor comerciale și datoriilor fiscale, prin includerea efectului companiilor nou achiziționate. În cursul primelor trei luni ale anului 2023, datoria către instituțiile de credit s-a diminuat cu 5 milioane de lei.

În cursul perioadei, nu au fost modificări ale capitalului social, iar capitalurile proprii au crescut cu 5%, datorită rezultatului curent. În T1 2023, Societatea-mamă a răscumpărat acțiuni proprii în valoare de 4,5 milioane de lei.

## CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT ȘI AROBS INDIVIDUAL

	31.03.2022 AROBS Grup*	31.03.2023 AROBS Grup*	Variație %	31.03.2022 AROBS Individual*	31.03.2023 AROBS Individual*	Variație %
<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>61.503.182</b>	<b>131.303.041</b>	<b>113%</b>	<b>52.591.278</b>	<b>71.235.038</b>	<b>35%</b>
Producția vândută	58.679.074	102.168.638	74%	49.406.969	69.066.278	40%
Venituri din vânzarea mărfurilor	3.047.232	29.146.715	856%	3.382.167	2.171.984	-36%
<i>Reduceri comerciale acordate</i>	(223.124)	(12.312)	-94%	(197.858)	(3.224)	-98%
Venituri aferente costului producției în curs de execuție	28.178	661.686	2248%	28.178	-	-100%
Venituri din producția de mobilizări necorporale și corporale	457.517	521.729	14%	264.206	305.367	16%
Venituri din subvenții de exploatare	96.552	269.974	180%	93.473	269.974	189%
Alte venituri din exploatare	344.092	420.825	22%	188.473	400.825	113%
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>62.429.521</b>	<b>133.177.255</b>	<b>113%</b>	<b>53.165.608</b>	<b>72.211.204</b>	<b>36%</b>
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	293.892	463.984	58%	245.737	388.489	58%
Alte cheltuieli materiale	47.032	188.270	300%	21.678	96.683	346%
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	232.285	279.008	20%	191.999	201.274	5%
Cheltuieli privind mărfurile	2.735.787	25.301.507	825%	2.854.100	1.485.199	-48%
<i>Reduceri comerciale primite</i>	(522)	(11.697)	2141%	(72)	-	-100%
Cheltuieli cu personalul	19.748.281	48.177.072	144%	14.845.720	29.399.410	98%
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	2.304.804	5.518.175	139%	967.668	1.309.928	35%
Ajustări de valoare privind activele circulante	(679.675)	140.470	-121%	(430.937)	36.141	-108%
Alte cheltuieli de exploatare	19.504.320	36.443.052	87%	17.418.572	27.714.226	59%
Ajustări privind provizioanele	(345.345)	(630.333)	83%	(255.473)	(529.499)	107%
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>43.840.859</b>	<b>115.869.508</b>	<b>164%</b>	<b>35.858.992</b>	<b>60.101.851</b>	<b>68%</b>
<b>PROFITUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>18.588.662</b>	<b>17.307.747</b>	<b>-7%</b>	<b>17.306.616</b>	<b>12.109.353</b>	<b>-30%</b>
Venituri financiare	579.284	2.569.109	343%	578.596	2.179.126	277%
Cheltuieli financiare	237.726	2.842.515	1096%	216.650	1.956.150	803%
<b>PROFIT FINANCIAR</b>	<b>341.558</b>	<b>(273.406)</b>	<b>-180%</b>	<b>361.946</b>	<b>222.976</b>	<b>-38%</b>
Venituri totale	63.008.805	135.746.364	115%	53.744.204	74.390.330	38%
Cheltuieli totale	44.078.585	118.712.023	169%	36.075.642	62.058.001	72%
<b>Profit brut</b>	<b>18.930.220</b>	<b>17.034.341</b>	<b>-10%</b>	<b>17.668.562</b>	<b>12.332.329</b>	<b>-30%</b>
Impozitul pe profit	3.136.122	3.579.727	14%	2.713.288	2.138.658	-21%
<b>PROFIT NET</b>	<b>15.794.098</b>	<b>13.454.614</b>	<b>-15%</b>	<b>14.955.274</b>	<b>10.193.671</b>	<b>-32%</b>
<b>PROFIT NET NORMALIZAT</b>	<b>17.176.185</b>	<b>19.346.566</b>	<b>13%</b>	<b>15.594.587</b>	<b>12.440.238</b>	<b>0%</b>
Din care aferente intereselor care nu controlează	112.346	177.414	58%	-	-	0%

\*neauditat



## BILANȚ CONSOLIDAT ȘI BILANȚ AROBS INDIVIDUAL

	31.12.2022 AROBS Grup	31.03.2023 AROBS Grup*	Variație %	31.12.2022 AROBS Individual	31.03.2023 AROBS Individual *	Variație %
<b>IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>	<b>130.777.025</b>	<b>142.772.993</b>	<b>9%</b>	<b>10.656.403</b>	<b>11.293.979</b>	<b>6%</b>
Cheltuieli de dezvoltare	8.325.272	9.780.641	17%	3.893.497	4.863.619	25%
Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	10.057.507	9.417.553	-6%	6.762.906	6.430.360	-5%
Fond comercial	112.394.246	123.574.799	10%	-	-	100%
<b>IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	<b>18.024.334</b>	<b>20.589.324</b>	<b>14%</b>	<b>8.482.986</b>	<b>8.268.802</b>	<b>-3%</b>
Terenuri și construcții	937.379	947.840	1%	929.324	937.118	1%
Instalații tehnice și mașini	6.830.108	8.087.424	18%	5.182.563	5.472.750	6%
Alte instalații, utilaje și mobilier	2.160.612	2.108.518	-2%	1.424.251	1.415.387	-1%
Imobilizări corporale în curs de execuție	7.910.008	9.431.373	19%	774.789	443.547	-43%
Avansuri	186.227	14.169	-92%	172.059	-	-100%
<b>IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>	<b>4.622.439</b>	<b>4.517.711</b>	<b>-2%</b>	<b>155.367.295</b>	<b>173.173.832</b>	<b>11%</b>
Acțiuni deținute la filiale	1.051	1.052	0%	144.504.728	162.780.863	13%
Împrumuturi acordate entităților din grup	-	-	100%	7.052.650	6.777.098	-4%
Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun	9.130	9.130	0%	9.130	9.130	0%
Alte împrumuturi	4.612.258	4.507.529	-2%	3.800.787	3.606.741	-5%
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>153.423.798</b>	<b>167.880.028</b>	<b>9%</b>	<b>174.506.684</b>	<b>192.736.613</b>	<b>10%</b>
<b>STOCURI</b>	<b>8.508.292</b>	<b>7.622.364</b>	<b>-10%</b>	<b>1.893.748</b>	<b>1.871.675</b>	<b>-1%</b>
Materii prime și materiale consumabile	383.057	679.659	77%	381.048	280.189	-26%
Producția în curs de execuție	1.643.680	3.261.959	98%	45.940	51.427	12%
Produse finite și mărfuri	6.232.971	3.103.716	-50%	1.195.215	1.312.054	10%
Avansuri	248.584	577.030	132%	271.545	228.005	-16%
<b>CREANȚE</b>	<b>94.652.689</b>	<b>149.532.807</b>	<b>58%</b>	<b>78.789.408</b>	<b>103.892.714</b>	<b>32%</b>
Creanțe comerciale	67.879.656	124.466.153	83%	44.664.168	64.168.242	44%
Sume de încasat de la entitățile afiliate	21.799.067	21.821.964	0%	32.021.177	38.099.251	19%
Alte creanțe	4.973.966	3.244.690	-35%	2.104.063	1.625.221	-23%
Alte investiții pe termen scurt	523.375	515.631	-1%	523.375	515.631	-1%
<b>CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>	<b>101.341.239</b>	<b>73.796.250</b>	<b>-27%</b>	<b>72.742.368</b>	<b>38.346.279</b>	<b>-47%</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>	<b>205.025.595</b>	<b>231.467.052</b>	<b>13%</b>	<b>153.948.899</b>	<b>144.626.299</b>	<b>-6%</b>
<b>CHELTUIELI ÎN AVANS</b>	<b>1.946.614</b>	<b>2.286.524</b>	<b>17%</b>	<b>1.455.707</b>	<b>1.616.719</b>	<b>11%</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>360.396.007</b>	<b>401.633.604</b>	<b>11%</b>	<b>329.911.290</b>	<b>338.979.631</b>	<b>3%</b>
<b>DATORII PE TERMEN SCURT</b>	<b>55.727.591</b>	<b>87.705.200</b>	<b>57%</b>	<b>44.020.189</b>	<b>49.200.931</b>	<b>12%</b>
Sume datorate instituțiilor de credit	18.470.920	16.558.652	-10%	18.470.922	16.558.652	-10%
Avansuri încasate în contul comenzilor	704.150	3.382.662	380%	374.905	325.663	-13%
Datorii comerciale – furnizori	15.927.100	37.991.505	139%	8.217.606	7.698.557	-6%
Sume datorate entităților din grup	7.075.469	6.196.132	-12%	7.911.584	9.154.757	16%
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	13.549.952	23.576.249	74%	9.045.172	15.463.302	71%
<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>	<b>57.406.454</b>	<b>54.658.949</b>	<b>-5%</b>	<b>51.497.412</b>	<b>47.733.572</b>	<b>-7%</b>
Sume datorate instituțiilor de credit	55.381.056	52.312.357	-6%	49.494.614	45.583.273	-8%
Sume datorate entităților din grup	1.122.070	1.122.070	0%	1.122.070	1.122.070	0%
Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	903.328	1.224.522	36%	880.728	1.028.229	17%
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>113.134.045</b>	<b>142.364.149</b>	<b>26%</b>	<b>95.517.601</b>	<b>96.934.503</b>	<b>1%</b>
<b>PROVIZIOANE</b>	<b>16.092.950</b>	<b>15.462.822</b>	<b>-4%</b>	<b>3.214.798</b>	<b>2.685.300</b>	<b>-16%</b>
<b>VENITURI ÎN AVANS</b>	<b>7.007.956</b>	<b>8.167.886</b>	<b>17%</b>	<b>2.724.886</b>	<b>2.519.755</b>	<b>-8%</b>
Subvenții pentru investiții	609.034	490.318	-19%	609.034	490.318	-19%
Venituri înregistrate în avans	6.398.922	7.677.568	20%	2.115.852	2.029.437	-4%
Fond comercial negativ	-	-	0%	-	-	0%
<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>224.161.056</b>	<b>235.649.964</b>	<b>5%</b>	<b>228.454.005</b>	<b>236.840.073</b>	<b>4%</b>
Capital subscris și vărsat	91.139.499	91.139.499	0%	91.139.499	91.139.499	0%
Alte elemente de capitaluri proprii	4.206.340	6.886.463	64%	4.206.340	6.886.462	64%
Prime de capital	23.185.001	23.185.001	0%	23.185.001	23.185.001	0%
Rezerve	6.515.660	6.615.496	2%	6.092.872	6.092.872	0%
Acțiuni proprii	(7.535.897)	(12.023.622)	60%	(7.535.897)	(12.023.622)	60%
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	1.805.558	1.805.558	0%	1.805.558	1.805.558	0%
Profitul sau pierderea reportată	65.096.334	104.786.845	61%	71.013.258	109.560.632	54%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	43.097.649	13.032.308	-70%	41.898.453	10.193.671	-76%
Repartizarea profitului	(3.394.091)	-	-100%	(3.351.079)	-	-100%
Interese care nu controlează	45.003	222.416	398%	-	-	100%
<b>TOTAL PASIVE</b>	<b>360.396.007</b>	<b>401.644.821</b>	<b>11%</b>	<b>329.911.290</b>	<b>338.979.631</b>	<b>3%</b>

\*neauditat

## PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

### AROBS LA NIVEL DE GRUP

#### Indicatorul lichidității curente la 31.03.2023

<u>Active curente</u>	<u>233.753.576</u>		
Datorii curente	87.705.200	=	2.67

#### Indicatorul lichidității imediate la 31.03.2023

<u>Active curente-stocuri</u>	<u>226.131.212</u>		
Datorii curente	87.705.200	=	2.58

#### Indicatorul gradului de îndatorare la 31.03.2023

<u>Capital împrumutat</u>	<u>53.363.597</u>			
Capital propriu	235.649.964	x 100	x 100	= 22.65%

<u>Capital împrumutat</u>	<u>53.363.597</u>			
Capital angajat	289.013.561	x 100	x 100	= 18.46%

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

#### Viteza de rotație a debitelor – clienți (zile) la 31.03.2023

<u>Sold mediu clienți</u>	<u>117.983.420</u>		
Cifra de afaceri	131.303.041	x 90	= 80.87

#### Viteza de rotație a activelor imobilizate la 31.03.2023

<u>Cifra de afaceri</u>	<u>131.303.041</u>		
Active imobilizate	167.891.245	=	0.78

### AROBS LA NIVEL INDIVIDUAL

#### Indicatorul lichidității curente la 31.03.2023

<u>Active curente</u>	<u>146.243.018</u>		
Datorii curente	49.200.931	=	2.97

#### Indicatorul lichidității imediate la 31.03.2023

<u>Active curente-stocuri</u>	<u>144.371.343</u>		
Datorii curente	49.200.931	=	2.93

#### Indicatorul gradului de îndatorare la 31.03.2023

<u>Capital împrumutat</u>	<u>46.611.502</u>			
Capital propriu	236.840.073	x 100	x 100	= 19.68%

<u>Capital împrumutat</u>	<u>46.611.502</u>			
Capital angajat	283.451.575	x 100	x 100	= 16.44%

%Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

#### Viteza de rotație a debitelor – clienți (zile) la 31.03.2023

<u>Sold mediu clienți</u>	<u>89.476.419</u>		
Cifra de afaceri	71.235.038	x 90	= 113.05

#### Viteza de rotație a activelor imobilizate la 31.03.2023

<u>Cifra de afaceri</u>	<u>71.235.038</u>		
Active imobilizate	192.736.613	=	0.37

## DECLARAȚIA CONDUCERII

Cluj-Napoca, 30 mai 2023

Confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că rezultatele financiare individuale și consolidate neauditate pentru perioada cuprinsă între 01.01.2023 și 31.03.2023 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 2023 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

**Voicu Oprean**

**CEO**