

BIT SOFT SA

Raport Financiar 2021

CUPRINS

Informatii Emitent.....	2
Mesaj de la CEO.....	3
Despre produsele dezvoltate de Bit Soft.....	5
Despre produsele distribuite de Bit Soft.....	18
Analiza rezultatelor financiare anul 2021.....	27
Evenimente ulterioare datei bilantului 31.12.2021.....	37
Bilant BIT SOFT SA la 31.12.2021.....	38

1. INFORMATII EMITENT BIT SOFT SA

INFORMATII DESPRE ACEST RAPORT FINANCIAR

Tipul raportului	Raport Anual 2021
Pentru exercitiul financiar	01.01.2021 – 31.12.2021
Data publicarii raportului	28.04.2022
Conform	Anexa 14 la Regulamentul ASF 5/2018

INFORMATII DESPRE BIT SOFT SA

Nume	BIT SOFT SA
Cod Fiscal	RO 6520428
Numar inregistrare Registrul Comertului	J40/21722/1994
Sediul social	Bd Barbu Vacarescu nr 164 A, Etaj 2, Sector 2, Bucuresti

INFORMATII DESPRE VALORILE MOBILIARE

Capital subscris si varsat	5.000.000 lei
Numar total actiuni	100.000 actiuni
Simbol	BIT25E

DETALII CONTACT PENTRU INVESTITORI

Numar de telefon	021 242 6918
E-mail	office@bit-soft.ro
Website	www.bit-soft.ro

Situatiile financiare ale anului 2021, prezentate in paginile urmatoare sunt auditate.

2. MESAJ DE LA CEO

Stimați investitori,

Anul 2021 s-a dovedit un an dinamic cu rezultate pozitive și o creștere sustinută, creștere care ne-a permis obținerea celui mai bun rezultat din istoria de 27 de ani a firmei.

Această creștere vine să confirme strategia Bit Soft SA de orientare către produsele proprii și crearea unui ecosistem software care acopere atât nevoile operationale cât și nevoia de digitalizare a jucătorilor din domeniul HORECA.

Anul 2021 a accentuat nevoia acestor jucători de a investi în produse software care să asigure această transformare digitală iar Bit Soft a investit în noi produse care să asigure acest lucru. Vom continua în această direcție și în anul 2022, anticipând că această nevoie se va amplifica în special în contextul în care forța de muncă pentru sectorul HORECA este din ce în ce mai greu de găsit.

Rezultatele anului 2021 au la bază dincolo de ecosistemul software și bogată experiența operatională, dobândită în cei peste 26 de ani de activitate în domeniul HoReCa, colaborând cu cei mai mari jucători de pe piață. Această experiență a ajutat Compania de-a lungul timpului să înțeleagă modul de gândire a clienților și nevoile acestora în materie de funcționalități ale soft-urilor, pentru a veni cu soluții la toate problemele specifice industriei și a crește nivelul de satisfacție a clienților.

Pe lângă experiența operatională, experiența de implementare a soluțiilor este un alt factor care contribuie la acest succes. Această experiență poate fi dobândită exclusiv prin participarea în numeroase proiecte de succes, fiecare client fiind diferit, și având nevoi diferite, în funcție de modelul de business adoptat. Bit Soft dispune de o experiență extensivă la acest capitol, dobândită în cadrul celor peste 1.000 de implementări de succes. În ultimii ani această experiență s-a îmbogățit pe partea de implementare a procesului de digitalizare al companiilor din HORECA în special pe partea de implementare a soluțiilor către clientul final (consumatorul).

Un alt factor care, de asemenea, cântărește foarte mult în decizia clienților este asistența oferită clienților. Bit Soft oferă tuturor clienților asistența 24/7, cu un timp de răspuns mediu de 60 de secunde. De asemenea, este printre puținele companii de pe piața locală care a implementat KPI-uri pentru serviciile de asistență, pentru a asigura calitatea înaltă a serviciilor furnizate.

De asemenea, modelul nostru de business de tip „one-stop shop”, adică un singur furnizor pentru toate nevoile clienților, este un factor important în decizia de achiziție a clienților noștri. Bit Soft oferă o gamă extinsă de soluții software care, de exemplu, se pot integra ușor cu software-ul de contabilitate al clienților. Soluțiile oferite de Companie acopere toate nevoile de software operational și software pentru clientul final

ale pietei HoReCa, iar contactul cu un singur furnizor reprezinta un avantaj pentru clienti, in special cand vine vorba de prelucrarea unor fluxuri complexe de informatii.

Strategia de crestere a firmei, definita la inceputul anului 2021, se bazeaza pe trei piloni:

- Crestere organica cu ajutorul ecosistemului software propriu, in continua dezvoltare;
- Achizitia de companii care distribuie software pentru HORECA sau care produc un astfel de software, companii a caror activitate se desfasoara in pietele Europei de Vest;
- Infiintarea de sucursale in tarile Europei de Vest, pornind cu cele mai importante din punct de vedere turistic, incepand activitatea de la 0 (brownfield).

Din pacate planul de a achizitiona distribuitorul din Franta al produselor Bit Soft a esuat dupa 10 luni de negocieri intense. Aceste discutii au venit cu un plus de experienta pentru mine personal dar si pentru echipa de management si considerand ca exista un potential important de crestere in Franta, ne-au condus sa facem pasi siguri inainte pentru infiintarea Bit Soft Franta, ceea ce s-a si materializat la inceputul anului 2022. In prezent suntem in curs de alcatuire a echipei care va activa in Bit Soft Franta.

Cu toate acestea nu am abandonat dorinta de a achizitiona o companie care distribuie produse software pentru jucatorii din HORECA, companie care sa actioneze intr-una din pietele importante ale Europei de Vest.

In plus, din dorinta de a sustine aceasta directie si a creste sansele de succes, exploram diverse cai de a atrage capitalul necesar acestui tip de achizitii, considerand ca aceasta directie de crestere este importanta pentru viitorul companiei.

Desi contextul economic si geopolitic al anului 2022 creeaza incertitudine, credem ca strategia noastra de expansiune este corecta, ne mentinem optimisti si consideram ca potentialul produselor dezvoltate de noi este foarte ridicat. Din acest motiv ne mentinem pe termen lung strategia noastra de a investi in produse software pentru piata de restaurant, care este intr-o continua schimbare si recalibrare, considerand ca aceasta strategie este castigatoare.

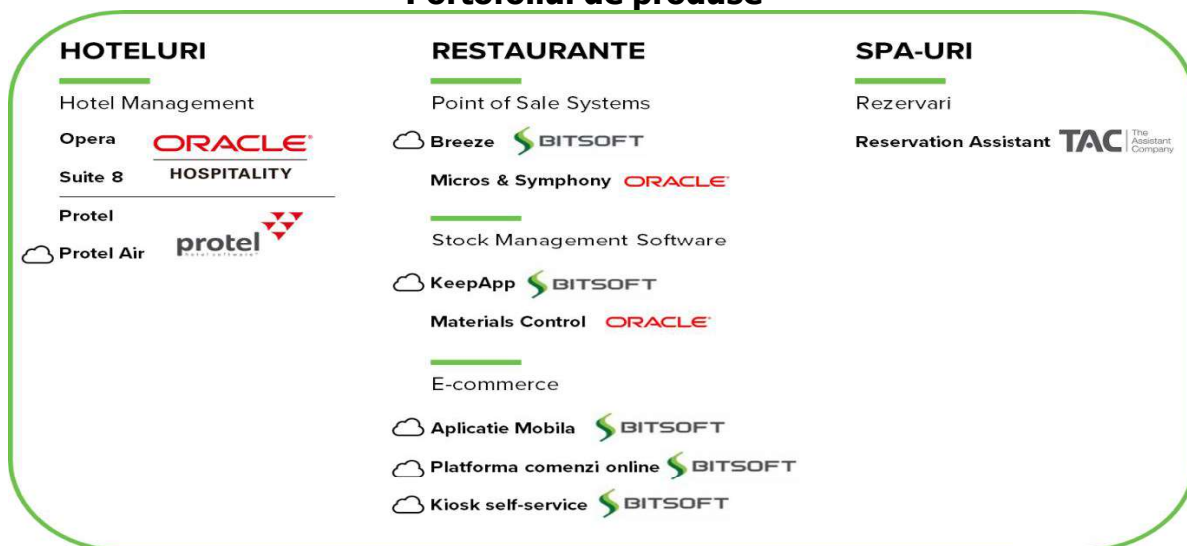
Rezultatele anului 2021 confirma si sustin strategia de crestere Bit Soft SA pentru urmatorii ani, ca fiind una coerenta si in permanenta adaptabila noilor contexte mondiale.

Bogdan Stanciu
CEO și fondator Bit Soft SA

DESPRE ACTIVITATEA SI PRODUSELE BIT SOFT SA

Bit Soft dezvoltă de peste 27 de ani soluții end-to-end integrate pentru restaurante și distribuie soluții pentru industria ospitalității, produse pentru hoteluri, restaurante, și centre spa & wellness. Pentru industria hotelieră, Bit Soft distribuie și implementează soluții software dezvoltate de către Oracle și Protel, doi dintre cei mai importanți dezvoltatori de software-uri hotelier din lume. Pentru restaurante și cafenele, Compania oferă atât soluții ce aparțin de Oracle, cât și propriile soluții dezvoltate intern, iar pentru centrele Spa & Wellness, compania oferă un software dezvoltat de TAC, o companie din Austria specializată pe industria de Spa & Wellness, conceput pentru rezervări și gestionarea clienților.

Portofoliul de produse



3. PRODUSE DEZVOLTATE INTERN de BIT SOFT SA

În ultimii ani, Compania s-a concentrat pe dezvoltarea unor aplicații proprii, pentru a veni în sprijinul restaurantelor, cu scopul de a eficientiza întreg fluxul operational, de la primul contact cu clientul până la încasarea banilor și fidelizarea acestuia, alături de toate celelalte aspecte ce țin de operațiunile de zi cu zi precum înregistrarea achizițiilor și vânzărilor, management-ul în timp real al stocurilor, monitorizarea indicatorilor de performanță, etc.

Software & POS Restaurant 1. Breeze, Bit Soft (cloud)



Breeze perfecționează procesele restaurantului pentru a optimiza eficiența operațională folosind fluxuri inteligente bazate pe date statistice.

Breeze este un POS puternic și foarte ușor de utilizat, integrat în cele mai complexe operațiuni F&B, care elimină stresul comenzilor complexe, ajută la creșterea vânzărilor prin funcții de upsell și cross-sell și include un mecanism complex de reduceri și beneficii de loialitate. Breeze beneficiază

de avantajele unei formule mobile oferind mai multe funcționalități decât un terminal POS tradițional, având numeroase avantaje, ce deriva din utilizarea celor mai noi tehnologii, cum ar fi: mobilitatea, utilizarea facilă, raportarea în timp real pe toate locațiile sau managementul în timp real al tuturor locațiilor, fiind îmbunătățit în mod constant în funcție de nevoile cumulate ale clienților.

- ✓ 1.900 de terminale active, ~300 terminale noi în 2021
- ✓ Necesită doar 30 de minute de învățare

Funcționalități:

- Sistem POS specific pentru toate tipurile de restaurante, indiferent de mărime: fast food-uri, pub-uri, cafenele și cofetării, restaurante à la carte, restaurante tip delivery
- Potrivit pentru lanțuri de restaurante, configurație centrală și raportare în timp real
- POS ce oferă recomandări în timp real, fluxuri de comandă predefinite, propuneri pentru recomandări, recunoaștere meniuri
- Configurarea de promoții prin reguli pre-setate în POS pentru reduceri, happy hour, meniuri cu prețuri fixe sau variabile
- Cel mai puternic sistem de monitorizare pentru bucătărie - Kitchen Display System by Breeze (cu comunicare bidirecțională)

- Fidelizare si Marketing pentru gestionarea clientelei prin POS (discount-uri de loialitate, puncte acumulate, vouchere)
- Autorizare de la distanta, prin email, pentru operatiuni cu caracter sensibil
- Modul Offline permite continuarea activitatii chiar daca accesul la internet nu este posibil in acel moment
- Modul Pontaj integrat in POS
- Managementul numerarului
- Modul pentru rezervari atat online cat si in restaurant
- Imagini multiple - se pot incarca cate imagini sunt necesare pentru produsul respectiv, ospatarii pot oricand sa arate clientilor imaginea produsului
- Preturi multiple pentru produs
- Disponibilitate articol - permite setarea stocului de produse existent si calcularea si afisarea in timp real a stocului ramas
- Modul pentru managementul livrarilor si take away
- Interfata Back Office intuitiva
- Interfata integratori (permite exportul meniului si importul comenzilor)
- Modul pentru preluarea comenzilor in CallCenter

Cel mai potrivit pentru:

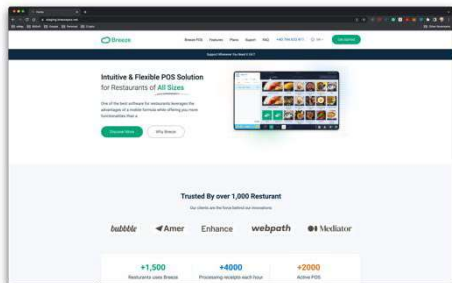
- Orice restaurant, indiferent de marime
- Marketingul meniului (Happy Hour, Upsell, CrossSell)
- Control operational integrat, de la preluarea comenzii la transmiterea catre bucatarie
- Restaurante cu activitate intensa de livrare a comenzilor

Functionalitati adaugate in 2021:

- Integrare cu Tazz si Glovo pentru a primi comenzile in Breeze
- Modificare tip de licentiere: Lite, Business si Profesional
- Modificare design pentru zona de administrare pentru a oferi o experienta de utilizare mai buna restaurantelor
- Tiparirea de etichete
- Fiscalizare pentru legislatia din Franta

Strategie produs:

- Colectare date de comportament si raportarea acestora dintr-un BI pentru a putea oferi o vizibilitate mai buna managerilor de restaurante pe buna functionare a proceselor interne
- Internationalizare pentru atacarea de noi piete externe, suport pentru monede si limbi multiple



2.eBreeze, Bit Soft (cloud)

eBreeze, dezvoltat pe parcursul anului 2021, ofera posibilitatea restaurantelor sa adopte usor puterea produsului Breeze doar la un click distanta. eBreeze este o platforma web de unde clientii isi pot achizitiona un abonament lunar pentru varianta de licentiere Lite.

eBreeze pune la dispozitia restaurantelor un proces simplu de instalare prin care isi pot configura usor si singuri setarile necesare pentru buna functionare a restaurantului lor.

Acest serviciu va fi disponibil clientilor incepand cu vara anului 2022.

Strategie produs:

- Atacarea pietelor internationale mult mai usoara
- Automatizarea procesului de instalare a produsului Breeze

3.Breeze Delivery, Bit Soft (cloud)



Breeze Delivery ofera restaurantelor o solutie puternica prin care sa poata administra propria afacere de livrare.

Breeze Delivery este o suita de softuri pentru preluarea, gestionarea, livrarea si incasarea comenzilor, care se integreaza in mod nativ cu Breeze POS si sistemul Kitchen Display System (KDS) din bucatarie.

Acest soft centralizeaza toate comenzile, indiferent de unde provin acestea (puncte de vanzare, call-center, online, etc.), include dispecerat si aplicatie pentru livratori si ajuta la livrarea cat mai rapida si eficienta a comenzilor, prin gruparea lor pe zone de livrare.

- ✓ 53 de implementari active, ~12 implementari noi in 2021

Functionalitati:

- Vizualizarea comenzilor pe harta in timp real
- Call Center - cel mai bun pentru multiple locatii de livrare
- Dispecerat - instrument pentru gestionarea si expedierea comenzilor cu livrare si take away, gestionarea soferilor si a incasarilor
- Aplicatie pentru livrator - aplicatie mobila pentru ca fiecare sofer sa primeasca comenzile care i-au fost atribuite si sa le gestioneze in ordine, incadrandu-se in timpul estimat
- Recunoasterea persoanei care apeleaza (sunt pastrate datele in istoric)
- Gestioneaza un numar nelimitat de adrese pentru fiecare client
- Configurator de pizza - cel mai complex configurator pentru selectiile de pizza: dimensiune, tipul de blat, topping-uri
- Comenzi viitoare - se pot inregistra comenzi viitoare pentru ziua si ora dorita de catre client
- Rapoarte disponibile pentru toate etapele: preluare comenzi, pregatire, expediere si livrare
- In cazul in care un restaurant este inchis comenzile se pot transmite catre o alta locatie
- Livrare din Breeze POS - poate prelua comenzile de livrare direct din sistemul POS

Cel mai potrivit pentru:

- Dispecerat, solutia fiind echipata cu instrumente de gestionare si expediere comenzi, gestionare soferi si incasari
- Aplicatie Android si iOS pentru livratori

Functionalitati adaugate in 2021:

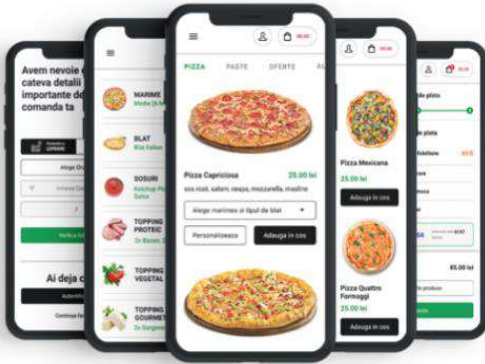
- Aplicatie iOS pentru livratori
- Notificare livrator prin push la primirea unei comenzi noi
- Rutarea comenzilor catre o alta locatie in cazul in care un restaurant este inchis
- Propune rutarea automata a comenzilor in functie de aglomerarea bucatariei dintr-o locatie
- Dispecerizare automata a comenzilor fara interventia dispatcherului
- Grupare automata a comenzilor pentru eficientizarea livrarilor
- Cash management – modul de gestionare a cash flow-ului
- Soferi la comun – livratorii pot fi mutati de la o locatie la alta in functie de necesitati
- Gestionarea comisiunelor pentru livratori in functie de tipul de vehicul si numarul comenzilor livrate
- Heat map – vizualizare pe harta a zonelor care genereaza cele mai multe comenzi in timp, pentru a sti care sunt ariile cele mai profitabile

- Comunicare directa cu sistemul KDS din bucatarie pentru a sti statusul comenzilor sau chiar a solicita grabirea unei anumite comenzi
- Promised time management – se poate modifica timpul promis de livrare in functie de situatia reala din ariile de livrare, cum ar fi schimbarile de vreme sau alte evenimente care pot afecta traficul

Strategie produs:

- Colectare evenimente din aplicatia de livrator si dispatch pentru a intelege mai bine comportamentul de utilizare si de a imbunatati experienta de client

4.E-commerce, Bit Soft (cloud)



eCommerce ofera restaurantelor o solutie puternica care sa le permita deschiderea rapida a propriului canal online de vanzare.

Software-ul „eCommerce” a fost dezvoltat pentru business-urile de livrare de mancare precum si restaurantele care ofera serviciul de livrare si takeaway al comenzilor. Principalul avantaj il reprezinta abilitatea de procesare a unui volum crescut de comenzi, avand costuri operationale reduse, clientul avand la dispozitie un meniu digital, oferte si optiuni de delivery sau takeaway.

- ✓ 19 implementari active, 10 implementari in anul 2021

Functionalitati:

- Configurarea meniului intr-un singur loc, comun cu sistemul de marcare Breeze POS
- Configurarea zonelor de livrare precum si a parametrilor variabili: cost de livrare, timp de livrare, reguli de redirectionare intre locatii, prag de comanda minima, orar de livrare locatii
- Particularizarea experientei clientului folosind elemente de identitate de brand, imagini de produse, oferte, noutati
- Preluare de comenzi de la clienti pe canale digitale (web, mobile-web) si transmiterea acestora integrat in sistemul de vanzare sau de pregatire a comenzilor in bucatarie

- Oferirea de functionalitati pentru configurarea de produs (pizza), oferte cu mai multe produse sau de diferite tipologii (1+1 gratis, reducere la al doilea produs,etc) sau coduri de discount
- Suport pentru meniuri si preturi diferite intre locatii diferite
- Suport pentru identificarea adresei dispozitivului clientului si verificarea automata a disponibilitatii in aria de livrare.
- Comanda direct din locatie – extensie a produsului eCommerce, solutia QRfood permite scanarea cu telefonul mobil a unui QR de pe masa, vizualizarea meniului restaurantului si comandarea de produse, inclusiv plata si utilizarea de beneficii din programul de loializare a restaurantului.

Cel mai potrivit pentru:

- Experienta digitala superioara pentru clienti
- Rata de conversie (platforma urmareste un flux special conceput pentru a creste rata de conversie)
- Flux de comanda intuitiv

Functionalitati adaugate in 2021:

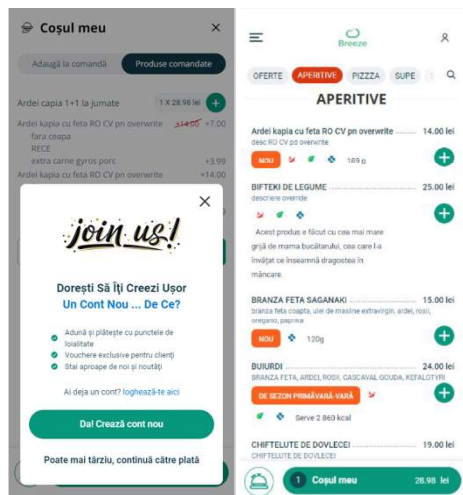
- Recunoastere pachete promo in cos pentru a oferi cea mai buna oferta clientului
- Simplificare navigare intre categorii
- Filtrare comenzi istorice
- Taxa de livrare diferita pentru livrare noaptea
- Chestionar de feedback dupa finalizarea comenzii
- Limbi si monede multiple
- Urmarire status comanda

Strategie produs:

- Mutare infrastructura pe Kubernetes pentru o scalare mai buna a site-urilor
- Automatizare proces de instalare

5.QR Food, Bit Soft (cloud)

Software-ul „QR Food” a fost **dezvoltat in 2021** pentru restaurante si locatii cu servire la masa, in care clientii pot trimite comanda direct de pe telefonul mobil.



Extensie a produsului E-commerce, solutia QRfood permite scanarea cu telefonul mobil a unui cod QR de pe masa, vizualizarea meniului restaurantului si comandarea de produse, inclusiv plata si utilizarea de beneficii din programul de loializare a restaurantului.

✓ 1 instalare activa

Functionalitati:

- Configurarea meniului intr-un singur loc, comun cu sistemul de marcare Breeze POS
- Particularizarea experientei clientului folosind elemente de identitate de brand, imagini de produse, oferte, noutati
- Oferirea de functionalitati pentru configurarea de produs (pizza), oferte cu mai multe produse sau de diferite tipologii (1+1 gratis, reducere la al doilea produs, etc.) sau coduri de discount
- Suport pentru meniuri si preturi diferite intre locatii diferite si intre zone diferite din aceeasi locatie
- Functionalitate de Servire Rapida
- O singura nota la masa, indiferent de cate persoane comanda
- Ajustare numar de persoane pe nota pentru a reflecta cati au scanat / trimis comenzi pe aceeasi nota, respectiv cati au platit propria nota
- Posibilitatea de a alege pentru cine vreau sa platesc nota, sa platesc doar nota proprie sau sa platesc toata masa
- Hotel – adaptare pentru a fi utilizat in hotel pentru comanda din camera
- Multilanguage – propune site-ul in limba telefonului sau intreaba userul in ce limba vrea sa comande
- Suport de localizare pentru a bloca comenzile trimise de pe telefoane care nu sunt in apropierea restaurantului
- Suport pentru a chema ospatarul direct de pe telefon
- Suport pentru folosirea de vouchere si mecanisme de loializare

Cel mai potrivit pentru:

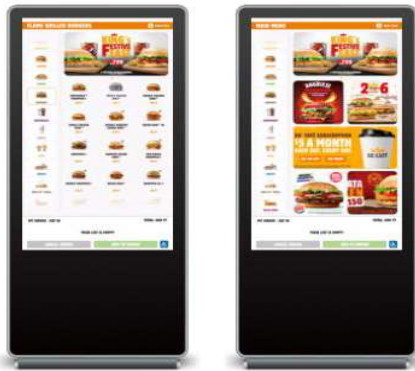
- restaurante cu servire la masa
- terase, baruri, cafenele
- plaja cu servire la jezlone

- hoteluri cu roomservice sau fara, clientul isi ridica singur comanda

Strategie produs:

- Mutare infrastructura pe Kubernetes pentru o scalare mai buna a site-urilor
- Automatizare proces de instalare

6. Breeze Kiosk, Bit Soft (cloud)



Breeze Kiosk te ajuta sa cresti rapid afacerea ta de restaurante printr-un casier virtual ce preia rapid comanda clientilor tai si sa o trimita automat in bucatarie.

Introducerea kiosk-ului in cadrul restaurantului ofera posibilitatea de a prelua mai multe comenzi si de a reorganiza echipa operationala pentru a putea procesa eficient toate cererile clientilor. Aplicatia actioneaza ca un casier independent, putand sa trimita comanda in Breeze

POS si apoi in sistemul de gestiune comenzi in bucatarie (KDS), pe fiecare sectie in parte. Totodata clientul isi va putea urmari comanda in timp real pe un display digital, ce afiseaza numarul notei sale si stadiul de preparare.

- ✓ Avem un singur proiect de Breeze Kiosk In Ungaria in derulare cu Burger King (20 de locatii)

Clienti Kiosk: Burger King in Ungaria, lantul de restaurante Mado in Romania (2021)

Functionalitati:

- Configurarea meniului oferit intr-un singur loc, comun cu sistemul de marcare Breeze POS
- Limbi multiple
- Posibilitatea de afisare a unei selectii de produse din meniul restaurantului
- Configurare de meniuri urmarind fluxul de comanda prestabilit
- Afisare promotii/oferte curente din cadrul restaurantului
- Afisarea materialelor video in starea de stand-by
- Posibilitatea de integrare cu un scanner QR pentru acordarea de discount-uri pe baza de vouchere

Cel mai potrivit pentru:

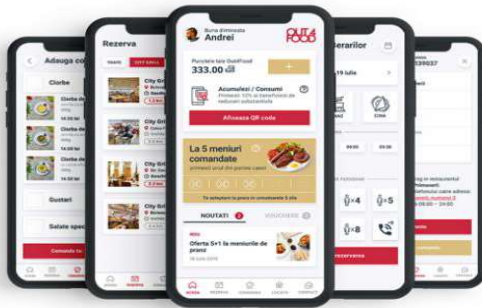
- Eficientizarea echipei operationale, prin automatizarea modului de preluare a comenzilor si organizarea echipei

- Prezentarea interactiva a meniului, in concordanta cu configurarea din POS
- Integrare naturala in fluxul de comenzi (plaseaza comenzi direct in casele de marcat, bucatarie si panoul digital de urmarire a comenzilor)

Strategie produs:

- Colectare de evenimente comportamentale pentru a oferi date despre experienta de utilizare cu scopul de a fi imbunatatita

7. Aplicatia mobila pentru comenzi, BitSoft (cloud)



Ajutam restaurantele sa sporeasca retentia clientilor si valoarea acestor prin aplicatia de mobila integrata cu celelalte sisteme Bitsoft.

Aplicatia mobila permite clientilor sa transmita comanda direct de la masa, facilitand astfel legatura dintre utilizator si echipa operationala, de la ospatar si pana la bucatar. Astfel, cerintele

de comanda pe care un client le are in restaurant sau cafenea, pot fi trimise direct de catre acesta, in timp real, catre bucatarie, fara sa astepte venirea ospatarului la masa.

In plus, aplicatia afiseaza acelasi meniu si configurare de produse disponibile si in casa de marcat ceea ce asigura acuratetea si corectitudinea comenzii. Aplicatia ajuta la construirea unei experiente culinare pozitive, prin eliminarea intreruperilor de moment in lansarea comenzii sau asteptarea ospatarului pentru a modifica sau pentru a achita nota de plata.

- ✓ **Clienti:** Burger King, Pizza Hut Cipru, Pizza Hut Romania, Henri AppPort, Out4Food: aplicatie dezvoltata pentru grupul City Grill
- ✓ 13 implemetari active, 3 implementari in anul 2021

Functionalitati:

- Configurarea meniului oferit intr-un singur loc, comun cu sistemul de marcare Breeze POS
- Particularizarea experientei clientului folosind elemente de identitate de brand, imagini de produse, oferte, noutati
- Preluare de comenzi de la clienti pe canale digitale, transmiterea acestora integrat in sistemul de vanzare sau de pregatire a comenzilor in bucatarie
- Suport pentru meniuri si preturi diferite intre locatii
- Suport pentru poze si descrieri diferite intre locatii

- Posibilitatea configurarii unui program de fidelitate pentru recompensarea clientilor recurenti
- Acordarea unor reduceri de tip discount sau produse cu preturi speciale, ce pot fi folosite in restaurant
- Modificarea notei prin adaugarea pe comanda a produselor aditionale
- Posibilitatea achitarii notei direct din aplicatie prin selectarea uneia dintre formele de plata disponibile (numerar, card, puncte)

Cel mai potrivit pentru:

- Plasarea comenzii fara ospatar
- Plata direct din aplicatie
- Cresterea gradului de fidelizare, printr-un sistem bazat pe puncte sau vouchere de reduceri

Strategie produs:

- Colectare de evenimente comportamentale pentru a oferi date despre experienta de utilizare cu scopul de a fi imbunatatita si de a oferi mecanisme de retentie
- Folosirea de tehnologii noi pentru o mai buna experienta de utilizare

8.Keep App, Bit Soft (cloud)



KeepApp optimizează costurile și operațiunile restaurantelor simplificând experiența utilizatorului și reducând greselile.

Keep App este o soluție de gestionare a stocurilor în Cloud, care permite fluidizarea procesului operational prin: gestionarea și organizarea procesului de aprovizionare, propuneri de comenzi interne și/sau la

furnizori, alerte și notificări. Cu o interfață ușor de utilizat, această soluție HoReCa este rapidă și intuitivă, aduce date în timp real, include indicatori de performanță și, în plus, are și funcția de Multi-Property, ce permite gestionarea mai multor locații în același timp.

- ✓ 150 de implementări active, 14 implementări în anul 2021

Funcționalități:

- Flux complet automatizat - fluxul operational digital fluidizează activitatea într-un restaurant, rezolvă problema hartiilor pierdute și oferă portabilitate
- Design intuitiv și consecvent

- Evidentierea in timp real a miscarilor de stoc
- Modul de alerte pentru : modificari de preturi la furnizori, modificari de cost aferent vanzarii, discrepante de cost, stocuri sub limita minima
- Exporturi diferite pentru fiecare lista existenta
- Modul de productie, transare
- Gestioneaza o singura intrare pentru mai multe centre de cost
- Rapoarte atat standard cat si personalizate ce evidentiaza miscarile stocurilor (Menu engineering si Analiza ABC)
- Multi-property.
- Propuneri de comanda bazate pe consum / stoc optim
- Interfete cu softurile de contabilitate
- Modul de vanzare intercompanii

Cel mai potrivit pentru:

- Trasabilitatea operatiilor, in ceea ce priveste miscarea materiilor prime si a marfurilor
- Toate operatiile de gestiune (necesar aprovizionare, comanda furnizor, productie, etc.)
- Evidentierea stocurilor in timp real
- Automatizarea fluxului comanda / intrare cu furnizorii
- Gestionarea meniului

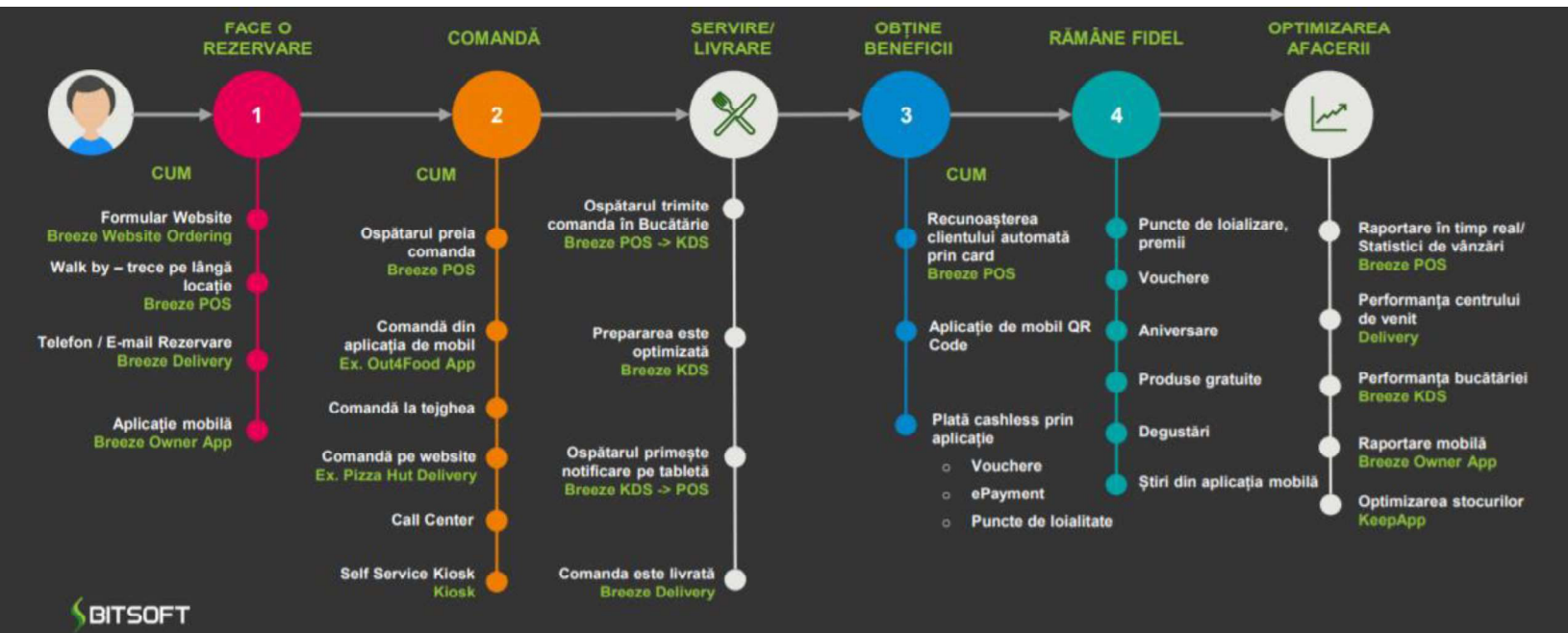
Functionalitati adaugate in 2021:

- Aplicatie de mobil
- Modul de autorizare documente
- Modul de gestionare a platilor catre furnizori
- Interfete B2B cu furnizorii

Strategie produs:

- Colectare de evenimente de consum pentru a oferi forecast inteligent de aprovizionare
- Mutare infrastructura pe Kubernetes

Astfel, toate solutiile dezvoltate de Bit Soft sunt complet integrate, oferind un ecosistem complet in care aplicatiile comunica intre ele, oferindu-le astfel managerilor de restaurante mai multa vizibilitate si mai mult control asupra operatiunilor, ajutandu-i astfel sa isi dezvolte afacerile si sa isi imbunatateasca serviciile.



In graficul de mai sus este ilustrat intreg parcursul unui client, si modul in care functioneaza acest ecosistem de aplicatii.

Asadar, indiferent care este metoda de interactiune a clientului cu restaurantul, fie ca plaseaza o comanda online (prin formulare de comanda direct de pe site sau prin aplicatia de mobil), face o rezervare in restaurant (prin telefon, e-mail sau aplicatie) sau intra direct din strada (disponibilitatea meselor fiind monitorizata de Breeze POS), aplicatiile dezvoltate de Bit Soft controleaza fiecare aspect al acestor interactiuni si ofera personalului din restaurant instrumentele si informatiile necesare pentru a servi clientul. Mai departe, in functie de metoda de interactiune a clientului cu restaurantul (fie online sau prin prezenta fizica) exista diverse solutii de preluare a comenzilor, fie ca sunt preluate direct de catre chelner prin Breeze POS, comandate direct de catre client in avans sau direct de la masa prin aplicatia dedicata (de ex. aplicatia de mobil Out4Food dezvoltata pentru grupul City Grill), prin intermediul Kiosk-urilor de tip self-service sau prin comenzi de la distanta (telefonice sau prin aplicatie). Toate aceste solutii de preluare a comenzilor comunica in mod direct cu Breeze Kitchen Display System, transmitand comanda in timp real catre bucatarie, unde este afisata pe un ecran si monitorizata. Dupa finalizarea prepararii, informatia este transmisa mai departe fie catre chelner sau catre personalul responsabil de livrarea comenzilor, iar la final plata este inregistrata in sistemul

de gestiune al restaurantului. In tot acest timp, aceste aplicatii inregistreaza si monitorizeaza consumul de materii prime si implicarea fiecarui angajat in acest flux operational, oferind rapoarte in timp real catre management.

Pe langa aplicatiile propriu zise, Compania ofera toate resursele necesare implementarii acestor solutii, precum tablete, POS-uri, servere, imprimante fiscale, ecrane pentru bucatarie, kiosk-uri etc.

Este important de mentionat faptul ca serviciile oferite de Bit Soft reprezinta pachete complexe, fiind bazate pe nevoile fiecarui client in parte. Astfel, implementarea proiectelor presupune uneori dezvoltari la comanda, in special in materie de website-uri pentru comenzi online si meniuri digitale, aplicatii de mobil pentru comenzi si livrari, programe de loialitate si beneficii cat si implementarea de kiosk-uri self-service.

Doua exemple relevante sunt parteneriatele cu (i) Pizza Hut prin care au fost dezvoltate o platforma web si o aplicatie de mobil pentru comenzi si delivery si (ii) cu grupul de restaurante City Grill, pentru care a fost dezvoltata aplicatia Out4Food ce include functii de rezervare a meselor, inregistrare de comenzi de la distanta sau direct de la masa, livrare, loializare, plata si multe altele.

4. PRODUSE DISTRIBUITE DE BIT SOFT SA

HOTELURI

Pe partea de hoteluri, Bit Soft se ocupa exclusiv cu distributia si implementarea de solutii apartinand Oracle si Protel, mai exact doua solutii de la Oracle, si anume Oracle Hospitality Opera si Oracle Hospitality Suite 8, si doua solutii de la Protel, si anume Protel si Protel Air.

Oracle Hospitality Opera (on premise)



Ofera un software de gestiune hoteliera care imbunatateste, personalizeaza, automatizeaza, si eficientizeaza serviciile oferite de hoteluri catre clienti, simultan facilitand administrarea lanturilor hoteliere cu mai multe proprietati.

Functionalitati:

- Permite gestionarea facila a mai multor proprietati integrate in aceeași baza de date
- Modul complex de gestionare a tarifelor, discount-urilor si promotiilor
- Modul de gestionare a restrictiilor de vanzare pentru tarife sau tipuri de camera cu scopul de a creste vanzarile (Open, Close, Close to arrival/departure, Min/Max Length of Stay, Min/Max Advance Booking Days)
- Functiile Calendar si Evenimente ofera o imagine de ansamblu a business-ului de Catering
- Rate Strategy – modul care modifica tarifele in mod automat in functie de gradul de ocupare
- Task and Activities - modul de management pentru grupuri si evenimente care include automatizarea proceselor echipei de vanzari
- Mecanisme de verificare a corectitudinii informatiilor introduse: Validare CUI si scanare a actelor de identitate
- Urmărirea tuturor modificarilor financiare efectuate in sistem de fiecare utilizator
- Raportare si analiza datelor (peste 500 de rapoarte native)
- Modul de procesare a comisioanelor de plata catre Agentiile de Turism
- Hotel Mobile – aplicatie mobila pentru personalul tehnic si housekeeping.

Cel mai potrivit pentru:

- Hoteluri cu operatiuni complexe
- Gestionare grupuri si evenimente
- Gestionarea inteligenta a cazarii

Oracle Hospitality Suite 8 (on premise)



Un software modern si fiabil de gestiune hoteliera ce le permite hotelurilor sa se concentreze exclusiv asupra clientilor. Softul incorporeaza toate activitatile necesare pentru operarea eficienta a hotelului, de la rezervari, la servicii de curatanie, restarurant, bar, SPA, marketing sau vanzari.

Functionalitati:

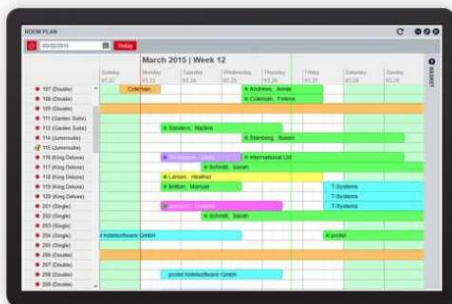
- CRM avansat: prin extragerea tuturor informatiilor din categoriile de clienti si in functie de multiplele filtre care se pot aplica, se urmareste corespondenta transmisa prin email si se trimit chestionare de satisfactie

- Soft Horeca cu rezervari nelimitate – Oferte si Lista de asteptare cu prioritate
- Modul avansat de casierie, gestionarea platilor in avans, creante de incasat, management al voucherelor
- Gestionarea camerelor
- Statusul rapid al hotelului (gradul de ocupare actual, camere libere, adulti/copii)
- Soft gestiune hoteliera cu politici de tarificare care se aplica doar pe o anumita perioada
- Managementul salilor de conferinte si catering
- Motor de rezervare online
- Controlul obiectelor de inventar si celor pierdute si gasite
- Soft Horeca - Audit de noapte
- Limite de disponibilitate pentru camerele hotelului.

Cel mai potrivit pentru:

- Hoteluri de toate dimensiunile
- Comunicare intre departamente
- Hoteluri cu spatii de evenimente si conferinte care necesita gestionarea intregului flux de lucru

Protel (on premise)



Sistemul Protel faciliteaza accesul la informatii relevante, punand la dispozitie rapoarte in timp real despre gradul de ocupare a hotelului, in timp ce interfata intuitiva permite gestionarea mai eficienta a proceselor de check-in si check-out, reducand astfel timpul de asteptare al clientilor.

Functionalitati:

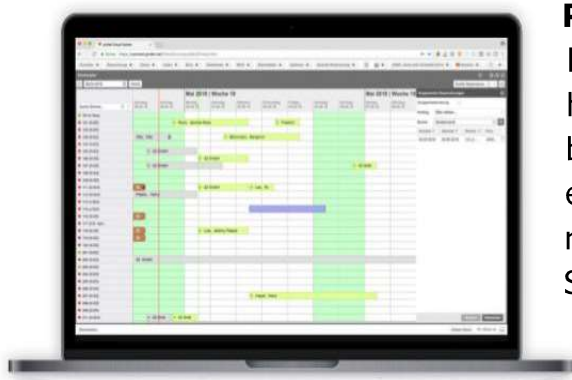
- Housekeeping: pastreaza o legatura directa intre departamentele de curatenie, mentenanta si receptie; se pot vizualiza sarcinile, statusul camerelor, marcare minibar, obiecte pierdute si obiecte gasite
- Voyager: aplicatie dedicata oaspetilor pentru personalizarea sejurului: profile, servicii extra, factura, informatii despre hotel
- Protel pe tableta: permite accesul la informatiile despre hotel de oriunde, afiseaza rezervarile, profile, rapoarte etc.
- Messenger: comunicare automatizata cu oaspetii: scrisoare de confirmare, pre-check-in reminder, post-stay marketing, promotii, felicitare de zi de nastere

- Navigare facila in orice sectiune a aplicatiei cu un singur click: profil, rezervare, facturare etc.
- Rezervari de grup: permite gestionarea a peste 20 de rezervari dintr-un singur loc
- Liste interactive: vizualizarea listei de sosiri/plecari/rezervari
- Modul Daily Rates: schimbarea tarifelor foarte simplu pe zile/saptamani sau weekend-uri
- Rate Availability: se pot aplica diferite strategii pentru optimizarea veniturilor
- Room type plan: hotel disponibil total si pe tip de camera/statistici de rezervari: garantate, optionale, waitlist
- Room plan (hotel oglinda): un ecran unde se pot vizualiza rezervarile pe fiecare camera si se pot diferentia prin culori.

Cel mai potrivit pentru:

- Hoteluri de sezon (cu volum ridicat de rezervari 3-6 luni pe an)
- Lanturi independente care au nevoie de o solutie bazata pe servere fizice
- Hoteluri care vor o prezenta online puternica

Protel Air (cloud)



Protel Air este un software de gestiune hoteliera, 100% in cloud, care nu necesita niciun hardware suplimentar, fiind necesar doar un browser web si o conexiune la internet. Protel Air este un program scalabil care ofera acces la rapoarte si analize personalizate in timp real. Soft-ul reduce costurile de operare, este usor de folosit si vine la pachet cu suport IT disponibil 24/7

Functionalitati:

- Afiseaza zilnic activitatea de check-in si check-out pe un singur ecran dedicat
- Voyager: aplicatie dedicata oaspetilor pentru personalizarea sejurului: profile, servicii extra, factura, informatii despre hotel
- Messenger: comunicare automatizata cu oaspetii: scrisoare de confirmare, pre-check-in reminder, post-stay marketing, promotii, felicitare de zi de nastere
- Profilul Clientilor - ferestrele structurate permit accesul rapid la adresele si datele de contact si ofera istoricul rezervarilor si facturilor fiecarui oaspete, inclusiv graficele care afiseaza veniturile generate pana la momentul verificarii

- Plan de camera multifunctional – se pot rezerva rapid si usor camere pentru persoane sau grupuri, se pot schimba rezervarile in functie de necesitati si se pot accesa toate informatiile legate de oaspeti
- Tine evidenta tuturor sarcinilor de departamente - aplicatia de curatenie conecteaza serviciile de curatenie, echipa de mentenanta si receptia si faciliteaza schimbul de informatii in jurul starii camerelor
- Desktop Activ - prezinta liste structurate pentru cele mai utilizate date si permite editarea imediata a acestora
- Solutie SaaS.

Cel mai potrivit pentru:

- Hoteluri care vor sa reduca costurile cu infrastructura IT
- Hoteluri care vor acces la rapoarte personalizate in timp real

RESTAURANTE

Pentru segmentul de restaurante, Bit Soft ofera clientilor atat o gama de solutii proprii, dezvoltata in-house, cat si solutii dezvoltate de catre Oracle. Acestea sunt impartite pe 3 categorii:

- a) Software & POS Restaurant
- b) Solutii Ecommerce
- c) Software gestionare stocuri

Toate solutiile dezvoltate de Bit Soft sunt disponibile pe Cloud, ceea ce minimalizeaza costurile infrastructurii IT pentru o crestere comparativ mai mare in eficienta.

Micros, Oracle (on-premise)



Micros POS face parte din suita de aplicatii Oracle Hospitality, si ofera servicii complete de gestiune a restaurantelor, stocurilor si a caselor de marcat. Aceasta solutie integrata poate fi implementata cu usurinta in orice fel de restaurant, fast-food, bar, club sau cafenea, indiferent daca este vorba de o singura locatie sau un lant mare. In plus, datorita functiilor complexe pe care le poate executa acest sistem, clientii isi pot administra afacerile cu usurinta, Micros facand legatura intre operatiunile de marcare, functiile back-office si managementul relatiilor cu clientii, crescand astfel productivitatea.

- ✓ 550 de terminale active

Functionalitati:

- Se pot configura mai multe ecrane de tranzactie, specifice fiecarui tip de operator (ospatar, casier, manager); drepturile de acces la operatiile din restaurant sunt pre-definite de catre manager
- Integrat cu sistemul de gestiune de stocuri Kitchen Display System
- Suporta pana la 32 de dispozitive de comanda
- Suporta pana la 10 meniuri / 10 preturi pentru elementele din meniu
- Permite impartirea valorii unui produs la mai multe persoane
- Dispune de functionalitate POS mobil
- Carduri cadou si de loialitate
- Efectuare plata (cash, cu carte de credit, cont hotel, masa personal etc.)
- Instrumente de back-office pentru inventariere, comanda si receptionare marfa
- Se pot defini o serie de parametri de functionare; in functie de acestia se declanseaza alerte la fluctuatii de pret, intarzieri la livrare, diferente cantitative, furnizori si materii prime noi
- Rapoarte standard si posibilitatea crearii de rapoarte noi.

Cel mai potrivit pentru:

- Flexibilitate in utilizarea softului, acesta fiind modelat dupa necesitatile fiecarui client in parte
- Locatii de livrare care nu sunt conectate la internet, Micros fiind bazat pe servere / echipamente on-premise
- Reducerea marjei de eroare pentru operatiunile des utilizate, cu ajutorul unui ecran complet personalizat

Simphony & Symphony Cloud



Simphony face parte din suita Oracle Hospitality, si este disponibil in doua versiuni: on-premise si cloud. Prin intermediul acestei solutii, clientii isi pot personaliza serviciile in cele mai mici detalii, pot gestiona sisteme POS pentru mai multe proprietati ce pot include mii de statii de lucru, fiind in acelasi timp suficient de versatil si flexibil astfel incat sa configureze o singura unitate.

i. Symphony:

Functionalitati:

- Posibilitatea de a continua activitatea chiar daca se pierde conexiunea la internet
- Sisteme de afisare bucatarie
- Servicii optionale pentru carduri de fidelitate si cadou, inventar si prevenirea pierderilor
- Integrare in aplicatii de comanda si plata online
- Suport in mai multe limbi si pentru valute multiple
- Gestionarea numerarului
- Rapoarte complexe, accesibile prin telefon in timp real
- Flux de introducere a comenzilor flexibil, care permite casierului sa introduca comenzile asa cum sunt primite.

Cel mai potrivit pentru:

- Functionarea continua a sistemului
- Conectarea serviciilor locale, prin sisteme digitale de afisare in bucatarie, interfete carduri de credit si raportare
- Gestionare fluxuri de numerar

ii. Symphony Cloud

Functionalitati:

- Functional in Cloud, fara infrastructura costisitoare si investitii IT
- Permite personalului sa gestioneze rezervarile si listele de asteptare
- Cadouri si loializare - se pot genera rapoarte complexe pentru masurarea succesul programelor de loializare
- Integrare cu Kiosk
- Integrare cu diferite aplicatii de comanda si plata online
- Rapoarte complexe, accesibile prin telefon in timp real
- Flux de introducere a comenzilor flexibil, care permite casierului sa introduca comenzile asa cum sunt primite.
- Suport in mai multe limbi si pentru valute multiple

Cel mai potrivit pentru:

- Restaurantele care fac parte din hoteluri de dimensiuni mari
- Continuarea activitatii in lipsa conexiunii la internet, toate modificarile fiind incarcate automat cand se reia conexiunea
- Controlul inventarului si prevenirea pierderilor

Micros Materials Control (on premises)



Micros Materials Control face parte din suita Oracle Hospitality si este o solutie completa de achizitii, control al costurilor si de inventar, adaptat pentru cerintele industriei ospitalitatii. Solutia gestioneaza toate stocurile de materii prime si materiale oferind informatii esentiale in timp real cu privire la costul vanzarilor, veniturile nete, stocurile

disponibile, propuneri de comenzi si cerintele de stocare, imbunatatind astfel fluxul de lucru operational si gestionarea costurilor cu alimentele. Datorita accesului la toate aceste detalii in timp real, gestiunea stocurilor este semnificativ imbunatatita.

Functionalitati:

- Urmărirea datelor in timp real pentru costul vanzarilor, stocul disponibil, propuneri de comanda si multe altele
- Flux de lucru cu functie de autorizare pentru a controla eficient cheltuielile
- Capacitatea de a compara preturile si de a evalua impactul acestora asupra achizitiilor planificate
- Calcularea costurilor pierderilor, intreruperilor si stocurilor in timp real
- Compara preturile si calculeaza efectul achizitiilor asupra bugetului
- Urmărește condițiile de stocare, cum ar fi temperatura ambientală, datele de expirare si volumul stocului
- Gestioneaza procesele de comanda si stocare, astfel incat sa fie indeplinite proiectiile bugetare
- Are o interfata B2B, care face ca procesele precum plasarea si urmarirea unei comenzi sa fie mai rapide si mai usoare
- Calculeaza eficient costurile stocurilor in situatii in care sunt implicate mai multe locatii, valute si sisteme fiscale
- Include costurile cu stocurile in calculele bugetului total pentru a crea meniuri mai profitabile

Cel mai potrivit pentru:

- Restaurante fara conexiune la internet
- Lanturi independente de restaurante cu depozite
- Reducerea cheltuielilor cu alimentele

Centre Spa & Wellness Reservation Assistant (on premises)



Reservation Assistant este un soft de gestiune pentru centrele spa, care are o gama larga de caracteristici si este conceput pentru gestionarea rezervarilor si a membrilor centrelor de Spa & Wellness si alte facilitati similare. Software-ul automatizeaza si accelereaza proceduri precum primirea clientilor, crearea de rezervari, urmarirea membrilor etc. Acesta creste eficienta operatiunilor

si permite economisirea timpului in procese precum rezervarile si alocarea personalului in functie de serviciile solicitate de catre clienti. De asemenea, este util in gestionarea stocurilor pentru serviciile furnizate.

Functionalitati:

- Managementul membrilor
- Monitorizarea rezervarilor - permite gestionarea rezervarilor pentru toate locatiile intr-un singur loc
- Modulul Golf Management permite gestionarea tuturor sesiunilor de golf si se pot rezerva anumiți antrenori, echipamente sau consumabile
- Generarea de rapoarte complexe
- Permite personalizarea relatiei cu clientii prin intermediul CRM-ului integrat
- Imbunatateste gestionarea stocurilor, urmarind consumabilele utilizate in procesele zilnice

Cel mai potrivit pentru:

- Functii de web booking complet integrate, ce permit clientilor sa isi rezerve singuri serviciile
- Comunicare automata cu clientul prin sms-uri pentru confirmare sau reamintirea rezervarii
- Rapoarte de business pentru gestionarea eficienta a locatiilor

5. Analiza rezultatelor financiare pentru anul 2021

Detalierea structurii cifrei de afaceri pe tipuri de produse vandute segmente de activitate sau linii de business

În funcție de tipul de produse și servicii oferite, Bit Soft înregistrează trei categorii de venituri: venituri din vânzări produse proprii soluții pentru restaurante (Breeze, KeepApp, Kiosk, e Commerce, Aplicație mobil, Qrfood), venituri din vânzări produse terți (Oracle și Protel) soluții pentru hoteluri și restaurante precum și Venituri din implementări. Veniturile din implementare reprezintă vânzările inițiale pe care Bit Soft le realizează atunci când instalează și sau setează un proiect la unul dintre clienți, indiferent dacă este vorba de un produs „on-premise” (instalare și implementare pe echipamentul clientului), fie că este vorba de un produs SaaS (implementare și setare acces în cloud). Vânzările din implementare sunt de mai multe tipuri, ca de exemplu vânzări din servicii de implementare proiecte noi (atât pentru „on-premise”, cât și pentru SaaS), vânzări licențe (pentru software „on premise”), vânzări echipamente inclusiv imprimante fiscale și consumabile (ambele, preponderent proiectele cu soft propriu), vânzări servicii de customizări și interfețe.

Cifra de afaceri a anului 2021 este cu 36% mai mare decât cifra de afaceri a anului 2020, ca urmare a creșterii numărului de clienți și expansiunii clienților actuali prin deschiderea de noi locații în contextul depășirii crizei generate de pandemie în acest sector.

RON	31.12.2020	31.12.2021
Venituri Produse proprii	6,216,877	9,499,049
Venituri SaaS	3,075,737	4,654,793
Alte Venituri recurente	328,396	525,147
Venituri Implementare	1,637,992	2,212,927
Venituri vânzări Hardware	1,174,752	2,106,182
Venituri Produse terți	11,779,365	13,329,806
Venituri Recurente soft on premise	6,091,493	6,126,625
Venituri SaaS	1,048,601	1,027,443
Alte Venituri recurente	1,266,665	2,025,564
Venituri Implementare on premise	1,221,494	1,371,858
Venituri Implementare cloud	79,073	112,891
Venituri vânzări Hardware	1,142,201	977,851

Venituri vanzari Licente	929,838	1,687,574
Venituri Incidentale	745,305	2,531,925
Venituri vanzari consumabile	85,320	186,792
TOTAL	18,826,867	25,547,572

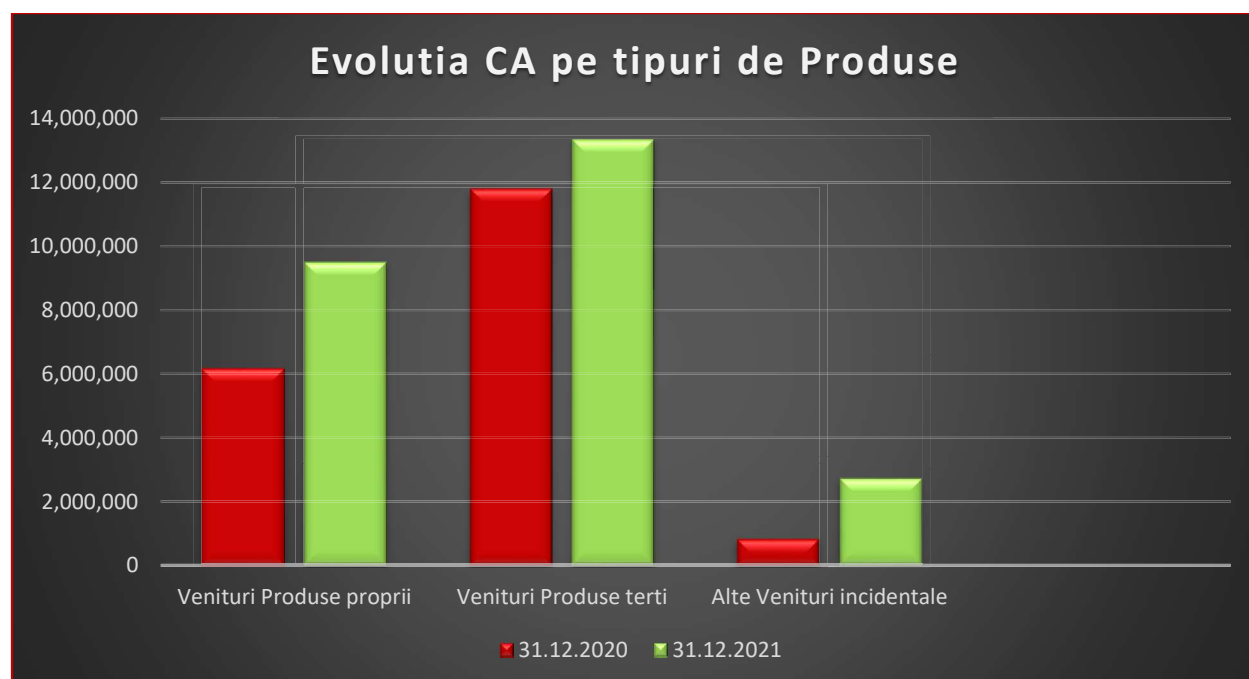
*** Cifra de afaceri a anului 2020 prezentata in memorandumul din Iulie 2021 a fost prezentata diferit in aceasta raportare si categoria alte venituri reclasificata in functie de categoriile venituri produse proprii, venituri produse distribuite si alte venituri.

Veniturile din produse proprii se refera la produsele pentru industria restaurantelor dezvoltate intern de Bit Soft si comercializate catre clienti sub forma „software as a service” (SaaS). Aceste venituri se compun in special din venituri SaaS (recurente), Venituri recurente din mentenanta facturata clientilor pentru interfete, diverse echipamente si imprimante fiscale cat si venituri inregistrate la implementarea proiectelor catre clienti – venituri din implementare, respectiv venituri din vanzare de echipamente-hardware. Veniturile generate de vanzarea produselor proprii a crescut pe total cu 53% fata de vanzarile de produse proprii realizate in anul 2020 in special pentru ca anul 2021 a insemnat o revenire a sectorului Horeca dar si pentru ca in 2021 au fost adaugate 420 de noi POS-uri compania ajungand la finalul anului 2021 la 1858 POS-uri instalate. Categoria alte venituri recurente a avut o dinamica pozitiva de 60% fata de 2020 ca urmare a intensificarii vanzarii de hardware de catre companie comparativ cu 2020.

Veniturile din vanzarea produse terti se refera la toate vanzarile de produse software si hardware pe care Bit Soft le distribuie si pentru care ofera mentenanta si suport ulterior, produse care sunt dezvoltate de alte companii, Oracle sau Protel -pentru care sunt distribuite atat softuri on premise cat si softuri on cloud pentru hoteluri si restaurante. Dinamica este de crestere fata de 2020 cu 13%, crestere inferioara dinamicii de crestere a produselor proprii Bit Soft. Cea mai mare pondere (46%) este reprezentata de veniturile recurente aferente produselor „on-premise” (instalate pe echipamentele clientilor) care este reprezentata de veniturile obtinute din mentenanta si suport, servicii pe care Bit Soft le ofera clientilor dupa implementarea proiectelor. Vanzarea produselor distribuite a crescut in 2021 comparativ cu anul precedent cu 1%, dinamica inferioara cresterii Veniturilor din produse proprii si pentru ca strategia companiei a fost de orientare a efortului de vanzare catre produsele proprii, urmarind consolidarea in piata romaneasca, si in acest fel contribuind la diminuarea riscului de schimbare a politicii furnizorilor de software (Oracle si Protel) a caror strategie comerciala poate fluctua in viitor. Se poate observa o dinamica accentuata a veniturilor din licente in 2021, datorata noilor proiecte implementate pe parcursul anului 2021 in numar total de 297 dintre care 262 sunt implementari proiecte produse proprii si 35 de proiecte aferente produselor distribuite.

Alte Venituri recurente sunt reprezentate de Veniturile din facturarea mentenantei pentru interfetele vandute si a mentenantei pentru echipamentele si imprimantele fiscale vandute catre clienti si au o dinamica de crestere cu 12% fata de anul precedent.

La categoria alte vanzari sunt inregistrate venituri din diferite servicii incidentale ca de exemplu upgradeul de soft pt imprimantele fiscale (ca urmare a unei modificari legislative), customizari, incidente etc., vanzari de consumabile prestate de Bit Soft in legatura atat cu produsele proprii cat si cu produsele distribuite. Variatia de 70% crestere fata de anul 2020 se datoreaza in veniturilor obtinute in 2021 din upgradeul soft imprimantelor fiscale 1,3 mio Ron), cresterii veniturilor obtinute din incidente suport cu 65% fata de 2020, dar si din dublarea veniturilor din vanzarea de consumabile (crestere de 119%) .



In ultimii ani, Bit Soft s-a concentrat pe dezvoltarea si comercializarea propriilor solutii de SaaS pentru industria restaurantelor, unde a indentificat o nisa importanta de business. Aceasta strategie a condus la cresterea ponderii vanzarilor de produse proprii in total cifra de afaceri de la circa 33% in anul 2020 la aprox 37% in 2021, perioada in care vanzarile aferente produselor distribuite au scazut de la 63% in 2020 la 52% in 2021. In suma bruta, vanzarile de produse proprii au crescut cu aproximativ 53% in aceasta perioada, atingand valoarea de 9.5 milioane RON la finanul anului 2021, in timp ce

veniturile din vanzarea de produse distribuite au crescut doar cu 13% in 2021 ajungand la 13,3 mio RON.

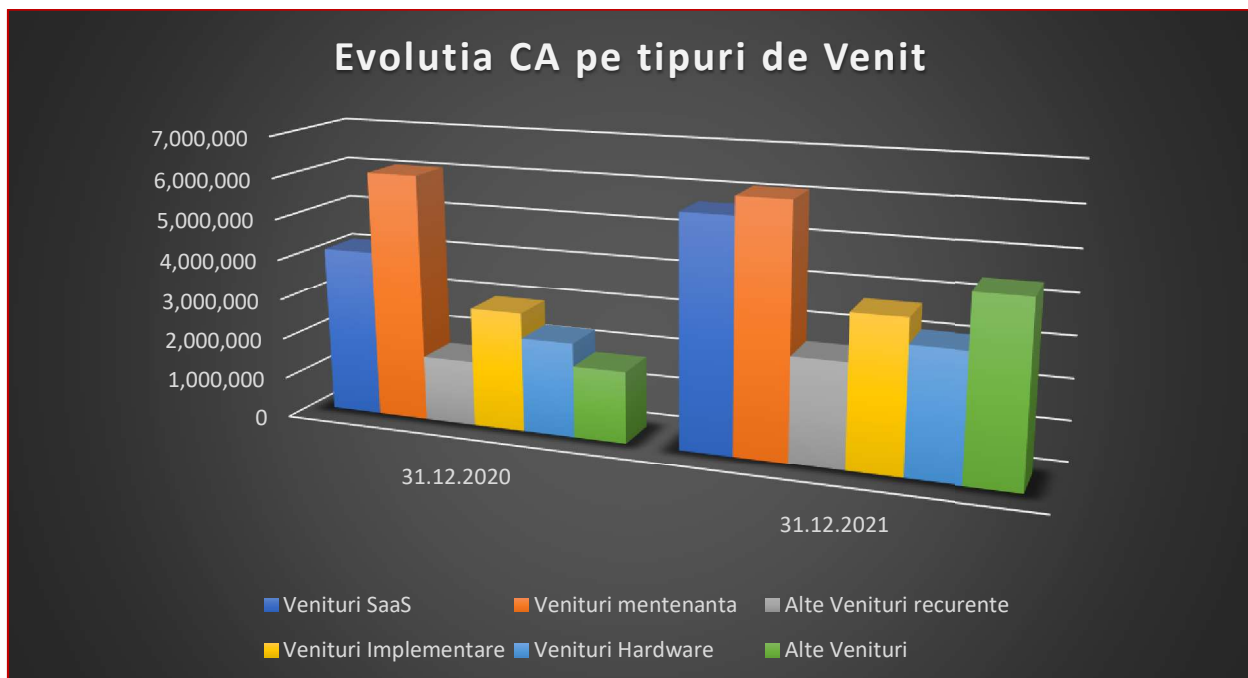
Scurta descriere a rezultatelor financiare ale Bit Soft SA

Atat situatiile financiare ale anului 2020 cat si cele ale anului 2021 sunt auditate de PKF FINCONTA SRL.

RON	31.12.2020	31.12.2021
Cifra de afaceri	18,826,867	25,547,572
Venituri productie soft propriu	1,700,460	1,735,436
Alte venituri	1,886,881	123,600
EBITDA	5,526,497	7,262,760
Marja (%)	29%	28%
Profitul din exploatare	3,194,072	4,990,493
Marja (%)	17%	20%
Profitul net	4,344,343	5,323,515
Marja (%)	23%	21%

Evolutia cifrei de afaceri a Bit Soft in anul 2021 este una pozitiva inregistrand o crestere de 36% fata de cifra de afaceri a anului 2020. Prezentam mai jos o analiza in detaliu.

Evolutia Cifrei de Afaceri pe tipuri de Venit 2021 Vs 2020



Din evolutia pe tipuri de venituri se poate observa strategia Bit Soft de accentuare a vanzarilor de produse proprii dar si tendinta generala de migrare de la produse on premise catre produse software on cloud, prin cresterea Veniturilor SaaS cu 38% fata de 2020 in timp ce veniturile produselor on premise cresc doar cu 1% fata de 2020.

Categoria alte Venituri recurente, obtinute din mentenanta interfete si hardware, creste cu 60% fata de 2020.

Veniturile din implementare si cele din vanzarea de hardware au crescut proportional cu activitatea curenta a anului 2021

Alte venituri sunt reprezentate in 2021 de veniturile aferente proiectului fiscal (30% pondere) dar si veniturile aferente incidentelor suport si vanzarii de consumabile, variind pe total cu plus 50% fata de 2020.

Incepand cu finalul anului 2020, Bit Soft a inceput capitalizarea softurilor produse intern Breeze, Keepapp, Kiosk, eCommerce – iar in 2021 a continuat capitalizarea investitiilor in aceste softuri prin adaugarea de module si functionalitati noi precum si prin adaugarea de noi produse cum ar fi QR food si eBreeze (produs ce va fi lansat in 2022 in Ungaria)

EBITDA

Indicatorul EBITDA nu a fost auditat, reprezinta profitul inainte de plata dobanzii, impozitelor, deprecierii si amortizarii si a fost calculat ca suma intre Profitul din Exploatare si Ajustarile de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale.

Indicatorul EBITDA a variat pozitiv fata de 2020 crescand cu 31% si ajungand la o pondere de 28% din Cifra de afaceri la finalul lui 2021.

Profitul din exploatare

Profitul din exploatare este determinat ca diferenta intre EBITDA si cheltuielile cu deprecierea si amortizarea. In anului 2021, rezultatul din exploatare s-a majorat cu 56% ca urmare a evolutiei pozitive a vanzarilor si veniturilor din productia softului propriu, reprezentand 20% din cifra de afaceri in crestere fata de 2020, an in care profitul din exploatare a reprezentat 17% din Cifra de afaceri.

Profitul net

Profitul net a inregistrat in 2021 o crestere de aproximativ 23% fata de profitul net al anului 2020, scazand insa ca pondere in cifra de afaceri de la 23% in 2020 la 21% in 2020 datorita diminuarii cu 55% a Profitului Financiar al societatii.

Analiza Bilantului societatii Bit Soft SA Active 31.12.2021

RON	31.12.2020	31.12.2021
Active Imobilizate	2,633,059	3,486,995
Active Intangibile	1,621,798	2,698,195
Active Corporale	679,748	458,305
Active Financiare	331,513	330,494
Active Curente	19,819,081	23,090,908
Stocuri	1,205,872	1,478,920
Creante Comerciale	4,397,162	2,586,672
Alte Creante	3,670,139	4,175,347
Casa si Conturi la banci	9,804,998	14,026,845
		-
Cheltuieli in avans	740,911	823,125
TOTAL ACTIV	22,452,141	26,577,903

Active imobilizate

In perioada analizata au continuat a fi capitalizate cheltuielile cu softurile deja dezvoltate in house (Breeze, Keepapp, Ecommerce, Kiosk si aplicatie mobil) ca urmare a dezvoltarii de noi module si functionalitati dar si dezvoltarii de produse noi QR food ajungand la finalul anului 2021 la 2,7 mio Ron; dezvoltarea de noi produse precum si adaugarea de noi functionalitati softurilor existente, este un proces continuu urmarind lansarea de produse performante dar si mentinerea unor produse competitive si profitabile pe termen lung.

Activele corporale sunt reprezentate in special de mijloace de transport pentru echipele de vanzari si implementare, precum si de echipamente IT. Activele corporale au inregistrat o scadere in 2021, in special ca urmare a amortizarii activelor deja detinute cu (348k ron) si majorarii valorii echipamentelor achizitionate cu 126k ron.

Activele financiare sunt reprezentate in majoritate de participatiile detinute la companiile din grup, scaderea inregistrata in anul 2021 provenind ca urmare a restituirii grantiei pe un contract de chirie.

Stocuri

Stocurile sunt reprezentate in principal de licente si echipamente hardware necesare implementarii proiectelor derulate de companie in mod constant. Pe parcursul anului 2021 valoarea stocurilor inregistreaza o crestere de 23%, ca urmare a actualizarii politicii interne de achizitie de echipamente orientata sa deserveasca nevoia in crestere de implementare rapida a noilor proiecte ingreunata de modificarea continua a ofertei de achizitie echipamente performante.

Creante

Creantele comerciale au inregistrat o scadere considerabila in anul 2021 cand s-au diminuat cu 41% fata de anul 2020, an in care datorita contextului Covid 19 – Bit Soft a acordat diferite reesalonari la plata clientilor afectati din sectorul Horeca .

Analiza scadentar creante comerciale la 31.12.2021 (contul de clienti)

Scadenta	<30 zile	30-60 zile	60-120 zile	120-360 zile	>360 zile	Total
Sume in RON	1.338.059	361.206	118.751	205.501	413.631	2.437.148

Alte Creante pe care societatea le are sunt reprezentate de distribuirea in avans partiala a profitului din 2021 catre actionarii sai, precum si sume de recuperat din imprumuturi in interiorul grupului si sume de recuperat de la casa de asigurari de sanatate. Cresterea cu 14% a acestor creante se datoreaza in principal distribuirii in avans a profitului anului 2021.

Pozitia de **Cash** a societatii este una solida si in crestere, pe langa cei 1,5 mio EUR stransi de societate in urma emisiunii de obligatiuni societatea a platit in 2021 toate reesalonarile de taxe din 2020 obtinute ca urmare a contextului Covid 19.

Cheltuieli in avans

Soldul cheltuielilor in avans inregistreaza o crestere in 2021 ca urmare a cresterii numarului contractelor incheiate cu clientii pentru solutii Oracle si Protel si ca si consecinta o reprezinta cresterea cheltuielilor pentru mentenanta cu aplicatiile terțe implementate de companie care se achita in avans pentru un an (Oracle) si in avans pe semestru (Protel).

Pasive 31.12.2021

RON	31.12.2020	31.12.2021
Capitaluri proprii	10,152,875	11,657,449
Capital social	5,000,000	5,000,000
Rezerve	1,245,191	1,864,846
Rezultat reportat	(436,659)	(530,912)
rezultatul anului curent	4,344,343	5,323,515
Provizioane	87,304	284,872
Venituri in avans	513,663	921,694
Subventii	58,047	1,970
Datorii pe termen lung	245,381	7,452,642
Credite pe termen lung	245,381	7,452,642
Datorii curente	11,394,872	6,259,275
Datorii comerciale	4,187,681	4,913,666
Datorii fiscale	3,211,597	581,451
Alte datorii	3,995,593	764,158
TOTAL PASIV	22,452,141	26,577,903

Capital Social

Nu au existat majorari de capital social in 2021, capitalul Bit Soft ramanand la 5 mio RON.

Rezervele societatii s-au majorat cu 620K ron din care aproximativ jumatate se datoreaza majorarii rezervei legale iar cealalta jumatate se datoreaza majorarii rezervelor calculate ca urmare a facilitatilor fiscale primite.

Rezultatul anului curent s-a majorat cu 23% fata de 2020 si reflecta corect activitatea de continua consolidare a Bit Soft pe piata din Romania prin atragerea de noi clienti si sustinerea expansiunii clientilor existenti.

Provizioanele societatii s-au majorat prin majorarea provizionului pentru concedii neefectuate in 2021 comparativ cu 2020.

Numarul si valoarea proiectelor in curs de implementare de catre societate s-a majorat in 2021 comparativ cu 2020, majorare reflectata de cresterea **Veniturilor inregistrate in avans** la finalul anului cu 79%.

Subventiile primite de societate ca urmare a impactului Covid 19 in 2020 au fost utilizate complet in 2021, in sold ramanad contravaloarea telefoanelor mobile primite pe puncte de la furnizorul de telefonie mobila.

In **Datorii pe termen lung**, societatea are inregistrat imprumutul din obligatiuni de 1,5 mio EUR, iar soldul datoriilor pentru leasingul de masini a scazut comparativ cu 2020 cu 206k ron.

Datoriile comerciale se majoreaza cu aprox 726K ron in 2021 in special datorita cresterii cu aprox 500k ron a avansurilor incasate de la clientii societatii, diferenta reprezentand majorarea facturilor platite in avans furnizorilor nostrii de echipamente.

Datoriile fiscale ale societatii scad in 2021, prin achitarea tuturor obligatiilor fiscale ale anului 2020 iar la finalul anului ramanad in sold doar datoria curenta a anului in curs.

Alte datorii: la finalul anului 2020 societatea inregistra datorii catre asociatii sai in valoare de 3,4 mio ron reprezentand dividendul distribuit si neplatit catre actionarii sai. Dividentele au fost platite in 2021, diferenta fiind data in principal de datoriile salariale aferente lunii decembrie platite in luna ianuarie 2022.

RON	31.12.2020	31.12.2021
Datorii financiare	3,902,022	7,452,642
Casa si conturi la banci	9,804,998	14,026,845
Datorii Financiare Nete	(5,902,976)	(6,574,203)
Cheltuieli cu dobanzile	(26,519)	(212,860)
EBITDA	5,526,497	7,205,819
Rata de acoperire a cheltuielilor cu dobanzile (EBITDA)	208,4 x	33,9 x
Datorie Financiara Neta / EBITDA	-0.94 x	-1.1 x

La finalul anului 2021, datoriile financiare nete de lichiditati aveau sold negativ, insemnand ca societatea inregistra un exces de lichiditati de aproximativ 6,6 milioane RON in crestere cu 11% fata de excesul de lichiditate inregistrat in la finalul anului 2020, in special datorita achitarii integrale a datoriilor fiscale si a celor catre actionari. Astfel, indicatorul Datorie Financiara Neta/EBITDA inregistreaza o evolutie negativa, indicand situatia gradului de indatorare a companiei care creste la finalul lui 2021 prin inregistrarea datoriei din emisiunea de obligatiuni. Datoriile financiare ale societatii sunt ca urmare a emisiunii de obligatiuni cat si leasing-urile financiare.

Rata de acoperire a cheltuielilor cu dobanzile din EBITDA, se calculeaza prin impartirea rezultatului operational EBITDA realizat de companie intr-un exercitiu financiar la totalul cheltuielilor cu dobanzile inregistrate de companie in acel exercitiu financiar. In cazul companiei, se constata o acoperire confortabila la finalul anului 2021 , de 33,9 ori, a cheltuielilor cu dobanzile cu EBITDA.

Tinand cont de faptul ca strategia Bit Soft presupune o expansiune accelerata, atat la nivel local cat si international, dar si diversificarea surselor de capital prin care sa finanteze aceasta dezvoltare, se poate estima o evolutie pozitiva a datoriei financiare si a cheltuielilor cu dobanzile in perioada urmatoare, totusi, conducerea urmareste in mod constant pozitia financiara si isi propune adoptarea unei politici de indatorare prudente si mentinerea unui nivel ridicat al ratei de acoperire a cheltuielilor cu dobanzile din EBITDA.

6. Evenimente ulterioare datei bilantului 31.12.2021

In Martie 2022 se infiinteaza Bit Soft Franta, firma detinuta 100% de Bit Soft SA Romania si pentru care in prezent suntem in proces de recrutare de personal si stabilire a unei strategii de dezvoltare pentru urmatorii 3 ani, cu accent pe distribuirea produselor

Bit Soft Ro dar si cu obtinerea de venituri secundare din activitati de implementare si suport. Strategia de vanzare si marketing pentru urmatorul an sunt deasemenea in curs de implementare.

7. Bilant Bit Soft SA la 31.12.2021

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1003_A1.0.0 / 04.02.2022		Tip situație financiară : BS	
Versiuni Atenție !		☒ An ☐ Semestru		Anul 2021	
		Suma de control		Precizări MFP 5.000.000	
Entitatea BIT SOFT S.A.					
Adresa	Județ Bucuresti		Sector Sector 2		Localitate BUCURESTI
	Strada STR. BARBU VACARESCU, NR 164A		Nr. 164A	Bloc	Scara Ap. Telefon 0212426918
Număr din registrul comerțului J40/21722/1994		Cod unic de inregistrare		6520428	
Forma de proprietate					
34--Societati pe actiuni					
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)					
6201 Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)					
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)					
6201 Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)					
☒ Situatii financiare anuale (entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic) ☐ Entități mijlocii, mari si entități de interes public ☒ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ? ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European					
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic					
F10 - BILANT PRESCURTAT					
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE					
F30 - DATE INFORMATIVE					
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE					

Instrucțiuni

Corelatii

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,	
Numele si prenumele		Numele si prenumele	
STANCIU PETRU BOGDAN		RODEANU FLAVIA	
		Calitatea	
		11--DIRECTOR ECONOMIC	
Semnătura		Semnătura	
		Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
Semnătura electronica		AUDITOR	
Formular VALIDAT		Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit	
		Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS	
		CIF/ CUI	

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.621.798	2.698.195
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	679.748	458.305
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	331.513	330.494
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.633.059	3.486.994
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.205.871	1.478.919
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	5.391.859	3.242.096
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	2.675.440	3.519.923
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	8.067.299	6.762.019
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	9.804.998	14.026.845
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	19.078.168	22.267.783
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	740.911	823.125
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	740.911	710.635
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	112.490
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	11.413.708	6.259.275
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	7.833.663	15.921.293
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	10.466.722	19.520.777
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	226.543	7.452.642
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	87.304	284.872
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	571.708	923.664
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	58.046	1.970
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	58.046	1.970
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	513.662	921.694

			F10 - pag. 2	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	513.662	795.880
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24	0	125.814
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	5.000.000	5.000.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.000.000	5.000.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	0	0
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.245.191	1.864.846
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	88.743	88.743
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	4.344.343	5.323.515
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	525.402	619.655
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	10.152.875	11.657.449
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	10.152.875	11.657.449

*) 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

STANCIU PETRU BOGDAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RODEANU FLAVIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	18.826.866	25.547.572
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	18.826.866	25.547.572
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	15.725.225	19.428.109
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	3.334.446	6.241.327
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	232.805	121.864
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	0	29.461
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	1.700.460	1.735.436
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	1.317.836	53.321
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	569.045	70.278
-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
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	22.414.207	27.436.068
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	102.992	145.022
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	105.496	64.376
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	5.949	5.508
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	2.353.587	3.390.595
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	1.301	1.810
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	5.982.608	7.652.304
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	5.817.437	7.428.955
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	165.171	223.349
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	581.218	1.072.557

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	581.218	1.072.557
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	716.845	372.989
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	726.291	716.341
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	9.446	343.352
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	9.285.438	9.509.765
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	8.249.130	9.224.852
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	84.682	103.675
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	951.626	181.238
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	87.304	197.568
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	87.304	284.240
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	86.672
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	19.220.136	22.408.874
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	3.194.071	5.027.194
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	1.884.904	1.075.919
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	9.760	7.386
- 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	204.403	186.443
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	2.099.067	1.269.748
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare 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	26.519	212.860
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	347.859	106.739
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	374.378	319.599
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	1.724.689	950.149
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	24.513.274	28.705.816
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	19.594.514	22.728.473
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	4.918.760	5.977.343
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	574.417	653.828
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
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	4.344.343	5.323.515
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 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.85/ 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

STANCIU PETRU BOGDAN

Numele si prenumele

RODEANU FLAVIA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unități care au inregistrat profit		01	01	1		5.323.515	
Unități care au inregistrat pierdere		02	02				
Unități care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	519.388	519.388	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	519.388	519.388	0	
- peste 30 de zile		06	06	44.198	44.198	0	
- peste 90 de zile		07	07	18.290	18.290	0	
- peste 1 an		08	08	456.900	456.900	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	0	0	0	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10	0	0	0	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0	0	
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16	0	0	0	
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	0	
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	80		81	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	78		84	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. 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	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	0	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24				0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25				0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26				0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27				0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28				0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29				0	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30				0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31				0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32				0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33				0	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)				0	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)				0	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34				0	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35				0	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36				0	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.				Sume (lei)	
A		B				1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37				166.980	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)				0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.		31.12.2020		31.12.2021	
A		B		1		2	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		0		0	
- 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 (318)		0		0	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39		0		0	
- din fonduri publice	45	40		0		0	
- din fonduri private	46	41		0		0	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42		0		0	
- cheltuieli curente	48	43		0		0	
- cheltuieli de capital	49	44		0		0	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.		31.12.2020		31.12.2021	
A		B		1		2	
Cheltuieli de inovare	50	45		0		0	
- 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 (319)		0		0	
VIII. Alte informații		Nr. rd.		31.12.2020		31.12.2021	
A		B		1		2	
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		0		0	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		0		0	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	331.513	330.494
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	282.750	282.750
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	91.510	91.510
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	191.240	191.240
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	191.240	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	48.763	47.744
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	48.763	47.744
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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), din care:	68	57	4.890.364	3.080.893
- 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	428.952	188.388
- 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 (308)	106.277	352.411
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	31.299	298.093
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	0	265.636
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	22.433	23.591
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	8.866	8.866
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	728.728	271.953
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	975.582	919.492
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- 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	963.582	908.503
- 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	12.000	10.989
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	8.171	973
- în lei (ct. 5311)	99	85	8.171	973
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	9.793.526	14.025.872
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.132.177	2.840.547
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	5.661.349	11.185.325
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	12.153.913	8.030.261
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
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), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	471.924	265.235
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.187.681	4.913.666
- 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	125.864	87.399
- 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 (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	223.025	320.595
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	3.211.596	581.450
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	491.883	270.218
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	2.634.440	302.695
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	38.111	8.537
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	47.162	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121	0	0

F30 - pag.6							
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122	4.059.687	1.949.315		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)		140	123	115.926	105.927		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124	3.943.761	921.694		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125		921.694		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:		145	128	0	0		
- către nerezidenți		146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economice ****)		148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130	5.000.000	5.000.000		
- acțiuni cotate 4)		150	131	0	0		
- acțiuni necotate 5)		151	132	0	5.000.000		
- părți sociale		152	133	5.000.000	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)		154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A			B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136	0	0		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A			B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A			B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140	0	0		
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
				Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A			B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	5.000.000	X	5.000.000	X

F30 - pag 7						
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	5.000.000	100,00	5.000.000	100,00
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153	0	0		
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituții publice locale;	174	155	0	0		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0		
- către instituții publice centrale	178	159	0	0		
- către instituții publice locale	179	160	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituții publice centrale	182	163	0	0		
- către instituții publice locale	183	164	0	0		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	7.562.721	3.818.941		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	2.675.440	3.519.923
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	0	0
- inundații	193	170b (323)	0	0
- secetă	194	170c (324)	0	0
- alunecări de teren	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STANCIU PETRU BOGDAN

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RODEANU FLAVIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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 muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 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 reclasificate 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, înainte de deduceri 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 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).

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 cooperației.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	03	2.341.631	2.851.214	1.111.078	X	4.081.767
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	2.341.631	2.851.214	1.111.078	X	4.081.767
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	0	0	0	X	0
Constructii	07	0	0	0		0
Instalatii tehnice si masini	08	1.578.613	59.100	60.740		1.576.973
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	381.274	128.275	0		509.549
Investitii imobiliare	10	0	0	0		0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0		0
Active biologice productive	12	0	0	0		0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0		0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.959.887	187.375	60.740		2.086.522
III.Imobilizari financiare	17	331.513	589.932	590.951	X	330.494
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.633.031	3.628.521	1.762.769		6.498.783

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20	0	0	0	0
Alte imobilizari	21	719.833	663.739	0	1.383.572
TOTAL (rd.19+20+21)	22	719.833	663.739	0	1.383.572
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	25	1.031.112	285.086	60.739	1.255.459
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	249.027	123.731	0	372.758
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.280.139	408.817	60.739	1.628.217
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.999.972	1.072.556	60.739	3.011.789

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluete la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)	0	0	0	0
Alte imobilizari	34	33	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36	0	0	0	0
Constructii	38	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	39	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	41	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41	0	0	0	0
Active biologice productive	43	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	48	46	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STANCIU PETRU BOGDAN

Numele si prenumele

RODEANU FLAVIA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire rapoartări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

¹⁾ Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

²⁾ Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

³⁾ A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

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 mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 370165212 din 28.04.2022

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-370165212-2022** din data de **28.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **6520428**.

Nu există erori de validare.

Subsemnatul Stanciu Petru Bogdan, in calitate de Director General al SC BIT SOFT SA, societate comerciala infiintata conform legilor din Romania, avand sediul social in Bucuresti, Sector 2, str.Barbu Vacarescu, nr.164A-Caro Castel, Etaj 2, inregistrata la Registrul Comertului Bucuresti sub nr. J40/21722/1994, avand cod de identificare fiscala RO 6520428, capital social subscris si varsat integral 5.000.000 lei, cont bancar RO70OTPV110000054378RO03 deschis la Banca OTP, (denumita in continuare "Societate" sau "BIT SOFT") declar faptul ca, dupa cunostinta mea, raportarea financiar-contabila anuala a Societatii, pentru anul 2021, care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea, a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere al BIT SOFT SA.

Dau aceasta declaratie spre a servi la Bursa de Valori Bucuresti.

28.04.2022


Stanciu Petru Bogdan

Subsemnata Rodeanu Flavia-Emilia, in calitate de Director Economic al SC BIT SOFT SA, societate comerciala infiintata conform legilor din Romania, avand sediul social in Bucuresti, Sector 2, str.Barbu Vacarescu, nr.164A-Caro Castel, Etaj 2, inregistrata la Registrul Comertului Bucuresti sub nr. J40/21722/1994, avand cod de identificare fiscala RO 6520428, capital social subscris si varsat integral 5.000.000 lei, cont bancar RO70OTPV110000054378RO03 deschis la Banca OTP, (denumita in continuare "Societate" sau "BIT SOFT") declar faptul ca, dupa cunostinta mea, raportarea financiar-contabila anuala a Societatii, pentru anul 2021, care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea, a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere al BIT SOFT SA.

Dau aceasta declaratie spre a servi la Bursa de Valori Bucuresti.

28.04.2022



Rodeanu Flavia Emilia

Subsemnata Covacef Ruxandra, in calitate de Director Financiar al SC BIT SOFT SA, societate comerciala infiintata conform legilor din Romania, avand sediul social in Bucuresti, Sector 2, str.Barbu Vacarescu, nr.164A-Caro Castel, Etaj 2, inregistrata la Registrul Comertului Bucuresti sub nr. J40/21722/1994, avand cod de identificare fiscala RO 6520428, capital social subscris si varsat integral 5.000.000 lei, cont bancar RO70OTP110000054378RO03 deschis la Banca OTP, (denumita in continuare "Societate" sau "BIT SOFT") declar faptul ca, dupa cunostinta mea, raportarea financiar-contabila anuala a Societatii, pentru anul 2021, care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea, a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere al BIT SOFT SA.

Dau aceasta declaratie spre a servi la Bursa de Valori Bucuresti.

28.04.2022

Covacef Ruxandra



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Catre asociatii,
BIT SOFT S.A.**

Opinia

1. Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale **BIT SOFT S.A.** (denumita in continuare "Societatea"), cu sediul social in Strada Barbu Vacarescu, nr. 164A, sector 2, Bucuresti, identificata prin Codul Unic de Identificare 6520428, care cuprind bilantul prescurtat intocmit la 31 decembrie 2021, contul de profit si pierdere, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.

2. Situatiile financiare anexate se refera la:

Capitaluri proprii:

..... 11.657.449 Lei

Rezultatul net al exercitiului financiar - profit:

..... 5.323.515 Lei

3. In opinia noastra situatiile financiare individuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2021 si a performantei sale financiare aferenta exercitiului financiar incheiat la data respectiva, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 - privind aprobarea Reglementarilor Contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare.

Baza opiniei

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili (Codul IESBA) emis de catre Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili, asa cum a fost adoptat si implementat in Romania de catre Camera Auditorilor Financiar, coroborat cu cerintele etice relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati etice, conform acestor cerinte si Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza in opinia noastra.

Alte aspecte

5. Acest raport este adresat exclusiv asociatilor Societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociatilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de asociatii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport.

6. Fiscalitatea in Romania este in continua evolutie. Exista posibilitatea unor interpretari diferite ale dispozitiilor legale de catre Ministerul Finantelor si de catre autoritatile fiscale locale. Managementul Societatii a inregistrat in conturile prezentate diferite impozite, penalitati si taxe, pe baza celei mai bune interpretari a dispozitiilor fiscale in vigoare, interpretare care insa poate fi contestata de un eventual control fiscal. In plus, Societatea a desfasurat in cursul anului tranzactii semnificative cu partile afiliate. In conformitate cu prevederile legale in vigoare, tranzactiile intre partile afiliate ar trebui sa fie bazate pe principiul valorii de piata. La un eventual control fiscal, autoritatile fiscale sunt indreptatite sa solicite Societatii dosarul preturilor de transfer, care sa sustina tranzactiile cu partile afiliate.

Raportul administratorului este prezentat anexat si nu face parte din situatiile financiare.

Raport asupra raportului administratorului

Adresa: Str. Jean Louis Calderon, nr.38, Sector 2, Bucuresti, Romania

Tel.: (+40)21 317 31 90 • Fax: (+40) 21 317 31 96 • E-mail: office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.



7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor Contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, punctele 489 - 492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexa nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorului.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorului anexat situațiilor financiare și raportăm ca:

a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor Contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;

c) pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, nu am identificat informații incluse în raportul administratorului care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare individuale

8. Conducerea Societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare individuale în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor Contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

9. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

10. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei

Adresă: Str. Jean Louis Calderon, nr.38, Sector 2, București, România
Tel.: (+40)21 317 31 90 • Fax: (+40) 21 317 31 96 • E-mail: office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.



- denaturari semnificative cauzata de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern;
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii;
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente realizate de catre conducere;
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pâna la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii;
 - Sa evaluam prezentarea, structura si continutul general al situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, precum si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele de baza intr-o maniera care realizeaza prezentarea fidela;
 - Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente ale controlului intern pe care le identificam pe parcursul auditului;

In numele: **PKF Finconta SRL**

Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, Bucuresti

Inregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu numarul FA32

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Firma de Audit PKF Finconta SRL

Registru Public Electronic FA32

Nume partener audit financiar: **Florentina Susnea**

Înregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publica a Activitatii de Audit Statutar cu numarul AF433

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar Susnea Florentina

Registru Public Electronic AF433

Bucuresti, Romania

21 Aprilie 2022

Adresă: Str. Jean Louis Calderon, nr.38, Sector 2, București, România

Tel.: (+40)21 317 31 90 • Fax: (+40) 21 317 31 96 • E-mail: office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.



Nota nr.1 Prezentarea societatii

Bit Soft S.A., persoana juridica romana, societate comerciala pe actiuni, infiintata in 1994, ca societate cu raspundere limitata (transformata ulterior in S.A. la data de 04.06.2021), isi desfasoara activitatea in domeniul activitatilor de dezvoltare si distribuire a solutiilor end-to-end pentru industria HoReCa. Societatea este prezenta in 3 piete din regiunea Europei Centrale si de Est (Romania, Bulgaria si Ungaria). Solutiile oferite de Bit Soft sunt special concepute pentru industria hoteliera, restaurante, cafenele si centre SPA.

Istoricul Emitentului

Perioada 1994 – 2008

- In 1994 managementul a decis sa infiinteze compania Bit Soft pentru a dezvolta si vinde produse software pentru hoteluri. Cu toate acestea, dezvoltarea unui nou software in domeniul hotelier a fost o adevarata provocare, intrucat MICROS castiga din ce in ce mai multi clienti. In consecinta, dupa cateva incercari nereusite, echipa de management a decis sa renunte la dezvoltarea de software hotelier si sa devina distribuitor in Romania al solutiilor MICROS .

Conditii de exclusivitate costisitoare impuse de MICROS, ce constau intr-o taxa de 50% din marja de profit, nu au permis Companiei sa se dezvolte pe pietele externe, limitandu-se doar la piata din Romania.

Perioada 2008 – 2014

- Deoarece produsele MICROS erau destul de scumpe, acestea erau cumparate doar de marile lanturi hoteliere din Romania, micii competitori neavand resursele financiare pentru a le implementa.
- Pentru a se putea adresa unei baze mai mari de clienti, Bit Soft a decis sa digitalizeze activitatile din sectorul hotelier, adaugand si alte produse pe langa cele de la MICROS, luand astfel nastere produsele software pentru managementul restaurantelor. Scopul a fost acela de a implementa o solutie CRM si o solutie de fidelizare care sa se integreze cu MICROS.
- Aceasta strategie s-a bazat atat pe dezvoltarea software-ului CRM si a programului de fidelizare, cat si pe crestere externa prin achizitii de noi companii:
 - 2010: Bit Soft a achizitionat un start-up romanesc care dezvoltase un motor digital de management al resurselor pentru restaurante si hoteluri.
 - 2011: Bit Soft a achizitionat un start-up romanesc care dezvoltase un sistem de control al accesului (incuietori electronice) pentru hoteluri. Doi ani mai tarziu, Bit Soft si-a vandut participatia din aceasta companie.
- Bit Soft a derulat mai multe proiecte pilot pentru a-si dezvolta cele 2 software-uri de CRM si Fidelizare. Un exemplu de proiect de succes a fost aplicatia Out 4 Food dezvoltata pentru Grupul City Grill, unul din cele mai mari lanturi romanesti de restaurante.
- In tot acest timp, Bit Soft a dobandit uriase cunostinte in domeniul distributiei si personalizarii produselor software MICROS pentru hoteluri si restaurante. Acest lucru a oferit companiei un avantaj competitiv in Romania.



Perioada 2014 – 2021

- Oracle achizitioneaza MICROS in 2014, schimbând radical modul in care sunt distribuite solutiile MICROS. Exclusivitatea pe tara a software-ului a fost eliminata, Bit Soft având astfel posibilitatea sa se extinda si in alte piete externe, inasa doar pentru distribuirea si implementarea solutiilor, in timp ce Oracle asigura suportul pentru clienti. Cu toate acestea, preturile licentelor au crescut, Bit Soft fiind nevoit sa si diversifice sursele de venit, astfel:
 - Compania obtine un contract de distributie exclusiva a solutiilor software hoteliere PROTEL pentru Romania si Ungaria
 - Licenta Oracle pentru distributia solutiilor pentru hoteluri si restaurante pe teritoriul Romanian, cu posibilitatea de a oferi si serviciile de suport, exclusiv in Romania
- In prezent, Bit Soft, prin parteneriatul cu Oracle, realizeaza venituri in trei moduri diferite:
 - Distributia produselor software atat pentru hoteluri, cat si pentru restaurante
 - Personalizarea produselor software pentru a raspunde nevoilor clientilor din Romania (ex. specificitati fiscale, interfete cu aplicatiile clientilor, specificitati de business).
 - Suport tehnic pentru software-urile deja instalate
- Bit Soft are o rata de penetrare in industria hoteliera de 55%.
- Bit Soft a inceput dezvoltarea si comercializarea produselor proprii destinate digitalizarii restaurantelor:
 - In 2013, este lansata aplicatia mobila pentru restaurante, cu un sistem performant de fidelizare al clientelei, primul client fiind grupul City Grill.
 - In 2014, a fost creat si a lansat Breeze, sistemul POS in Cloud care functioneaza pe tableta.
 - In 2018, a fost creat si lansat KeepApp, noua generatie in gestiunea stocurilor pentru locatiile de tip restaurant/bar.
 - In 2020, a fost finalizata dezvoltarea solutiei complet integrate pentru restaurante, pornind de la sistem de marcare si pana la kiosk.

Bulgaria – Prime iesire in afara Romania (2016)

- Oportunitatea de extindere in Bulgaria a venit in urma unor probleme pe care lanturile hoteliere locale le aveau cu distribuitorul bulgar de solutii Oracle, fiind nemulumite de serviciile oferite de acesta. Profitand de aceasta oportunitate, Bit Soft a reusit sa incheie un contract cu unul din cele mai importante lanturi hoteliere din Bulgaria, obtinand de asemenea o licenta de la Oracle pentru distribuirea solutiilor hoteliere si oferirea de suport tehnic pe piata din Bulgaria.
- Bit Soft a inceput astfel sa isi dezvolte portofoliul de clienti prin distributia de solutii hoteliere atat de la Oracle, cat si de la Protel.
- Initial, abordarea a fost una relativ pasiva, deoarece fluxul de clienti noi pentru partea de distributie si suport pentru produsele Oracle era destul de usor de obtinut.
- Pe termen scurt si mediu, Bit Soft doreste sa se dezvolte pe piata bulgara intr-un mod proactiv prin:



- Continuarea distributiei solutiilor Oracle pentru hoteluri si restaurante si mentinerea suportului tehnic pentru clientii existenti
- Intensificarea eforturilor de distributie a solutiilor Protel, in special avand in vedere faptul ca Bit Soft a devenit recent distribuitor oficial pentru piata din Bulgaria
- Distribuirea si promovarea solutiilor proprii dezvoltate de Bit Soft, atat pentru restaurante cat si pentru hotelurile cu restaurant (un mix intre Protel si solutiile de restaurant, avand in vedere ca Protel nu are si o astfel de componenta)
- Pentru a realiza aceasta strategie, Bit Soft planuieste sa consolideze echipa bulgara, cu o echipa de vanzari, un business developer si personal de suport pentru a putea oferi asistenta in limba locala, atat pentru solutiile distribuite, cat si pentru cele proprii.

Ungaria – A doua piata externa pentru Bit Soft (2018)

- Bit Soft a intrat pe piata din Ungaria cu strategia de a se adresa clientilor Oracle nemultumiti de calitatea serviciilor, in special cele de suport tehnic, similar cu abordarea pietei Bulgare.
- Dupa ce a castigat increderea clientilor, Bit Soft a reusit sa vanda si solutiile proprii pentru restaurante catre operatorul local al lantului Burger King, dezvoltand de asemenea -si o aplicatie de mobil pentru acesta. Aplicatia s-a dovedit a fi un mare succes, avand peste 1 milion de descarcari in toata Ungaria (aproximativ 10% din populatia Ungariei de 10 milioane de locuitori).
- Pe termen scurt si mediu, Bit Soft doreste sa se dezvolte pe piata din Ungariei intr-un mod proactiv prin:
 - Distribuirea si promovarea solutiilor Protel pentru hoteluri
 - Distribuirea si promovarea solutiilor proprii dezvoltate de Bit Soft, atat pentru restaurante de dimensiuni mici si medii cat si pentru hotelurile cu restaurant (un mix intre Protel si solutiile de restaurant, avand in vedere ca Protel nu are si o astfel de componenta)

Pentru a realiza aceasta strategie, Bit Soft planuieste sa mareasca echipa de vanzari din Ungaria.



Nota nr.2 Active imobilizate

Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Depreciere a in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7
Imobilizari necorporale	2.341.631	2.851.214	1.111.078	4.081.767	719.833	663.739	-	1.383.572
Imobilizari corporale	1.959.887	187.375	60.740	2.086.522	1.280.139	408.817	60.739	1.628.217
Imobilizari financiare	331.513	589.932	590.951	330.494	-	-	-	-
Total	4.633.031	3.628.521	1.762.769	6.498.783	1.999.972	1.072.556	60.739	3.011.789

Activele imobilizate existente la data de 31.12.2021, in valoare totala 3.486.994 lei, se compun din:

- **Imobilizari necorporale** = **2.698.195 lei**
- **Imobilizari corporale, din care:** = **458.304 lei**
 - Instalatii tehnice si masini = 321.516 lei
 - Mobilier, aparatura birotica, etc = 136.789 lei
- **Imobilizari financiare** = **330.494 lei**

Imobilizarile mentionate mai sus, sunt inscise in bilantul contabil la valoarea ramasa neamortizata obtinuta prin deducerea din valoare de inventar a amortizarii calculate de la data receptiei pana la data de 31.12.2021

- **Imobilizarile necorporale** in valoare de 2.698.195 lei reprezinta licente de operare calculator si programe software realizate in regie proprie. Programele software dezvoltate in regie proprie, care se afla in registrul imobilizarilor la data de 31.12.2021 sunt urmatoarele:
 - Breeze – valoare neta contabila la 31.12.2021: 704.004 lei;
 - Kiosk - valoare neta contabila la 31.12.2021: 307.349 lei;
 - KeepApp - valoare neta contabila la 31.12.2021: 300.943 lei;
 - E-commerce - valoare neta contabila la 31.12.2021: 1.184.026 lei;



- Aplicatie mobil – valoare neta contabila la 31.12.2021: 197.737 lei;

- **Instalatiile tehnice si masinile** sunt in valoare de 321.516 lei
- **Mobilierul si aparatura birotica** in suma de 136.789 lei este reprezentat de mobilier punct de lucru si laptop-uri angajati;
 - **Imobilizarile financiare** in suma de 330.494 lei sunt formate din:
 - 1.510 lei – parti sociale detinute la SC Expremio Marketing Srl reprezentand o participatie de 75,5% la capitalul social;
 - 300 lei - parti sociale detinute la Bit Soft Bulgaria LTD, reprezentand o participatie de 100% la capitalul social (echivalentul a 100 leva)
 - 190.939 lei – parti sociale detinute la Bit Soft HU, reprezentand o participatie de 70% la capitalul social (echivalentul a 13.020.000 forinti)
 - 90.000 lei – parti sociale detinute la SC KnowIT Consulting Srl reprezentand o participatie de 90% la capitalul social;
 - 43.922 lei – garantie chirie Editura Adevarul;
 - 3.823 lei – garantie chirie Omegavest Exim, pentru punctul de lucru de la Oradea

Nota nr.3 Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3
Provizioane pentru concedii de odihna neefectuate	87.304	284.240	86.672	284.872
	87.304	284.240	86.672	284.872

Provizioanele existente in sold si evidentiata in bilatul contabil la 31.12.2021, sunt in suma totala de 284.872 lei si reprezinta provizioane pentru concediile de odihna neefectuate la sfarsitul anului 2021 (31 decembrie 2020: 87.304 lei).



Nota nr.4 Repartizarea profitului

Profitul net realizat in anul 2021, in suma 5.323.515 lei s-a obtinut din:

- Rezultat din exploatare in valoare de 5.027.194 lei
- Rezultat financiar in suma de 950.149 lei
- Profit brut total in suma de 5.977.343 lei
- Impozit pe profit in valoare de 653.828 lei
- Profit net in suma de 5.323.515 lei

Din profitul total brut in valoare de 5.977.333 lei s-a sczut impozitul pe profit in valoare de 653.828 lei, rezultand un profit net de repartizat pe destinatii in valoare de 5.323.515 lei.

Profitul net urmeaza a fi repartizat la Rezultat reportat conform hotararii actionarilor.

Nota nr.5 Analiza rezultatului din exploatare

Indicator		Anul 2020	Anul 2021
0		1	2
1	Cifra de afaceri neta	18.826.866	25.547.572
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	8.891.955	11.255.995
3	Cheltuielile activitatii de baza	8.891.955	11.255.995
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5	Cheltuielile indirecte de productie	-	-
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	9.934.911	14.291.577
7	Cheltuieli de desfacere	-	-
8	Cheltuieli generale de administratie	9.347.211	11.152.879
9	Alte venituri din exploatare	3.587.341	1.888.496
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3.194.071	5.027.194



Nota nr.6 Situatia creantelor si datoriilor

Creante (total din care:)	Sold la 01 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3	4
Clienti	4.738.119	2.931.376	2.931.376	-
Efecte de primit de la client	2.500	-	-	-
Debitori diversi	234.671	75.738	75.738	-
Bugetul de stat-taxe si varsaminte	31.299	298.093	298.093	-
Ajustari deprecieri creante - clienti	(493.203)	(494.221)	(494.221)	-
Furnizori debitori	99.769	75.015	75.015	-
Asociati	728.728	271.953	271.953	-
Clienti-facturi de intocmit	49.976	74.502	74.502	-
Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului	2.675.440	3.519.923	3.519.923	-
Alte creante	-	9.639	9.639	-
Total	8.067.299	6.762.019	6.762.019	-

La 31 decembrie 2021 sunt constituite ajustari de depreciere pentru creante in litigiu sau indoielnice in suma de 494.221 lei (31 decembrie 2020: 493.203 lei).

Datorii (total din care:)	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021	Termen de lichiditate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4	5
Imprumut obligatiuni	-	7.422.150	-	7.422.150	
Dobanda imprumut obligatiuni	-	102.893	102.893		
Datorii inregistrate pe baza contractelor de leasing financiar	471.924	265.235	234.743	30.492	
Furnizori	1.152.104	1.241.160	1.241.160		
Furnizori-facturi nesosite	1.328.143	1.476.139	1.476.139		
Clienti creditori	1.707.434	2.196.367	2.196.367		
Personal- renumeratii datorate	223.025	320.595	320.595		
Contributii la asigurarile sociale	491.883	270.218	270.218		
Contributia asiguratorie pentru muna	37.989	18.192	18.192		
TVA de plata	1.490.164	236.146	236.146		
Impozit pe veniturile din salarii	107.689	48.356	48.356		
Bugetul de stat	1.083.872	8.539	8.539		
Dividende de plata asociatilor	115.927	105.927	105.927		
Creditori diversi	3.430.097				
Total	11.640.251	13.711.917	6.259.275	7.452.642	



Informatii cu privire la obligatiunile emise de BIT SOFT SA

Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor ("AGEA") BIT SOFT S.A din data de 04.06.2021 a aprobat emisiunea de obligatiuni negarantate, neconvertibile in valoare totala de 1.300.000 EUR, maxim 1.700.000 EUR, cu o maturitate de minim 3 ani, oferite prin intermediul unei oferte de vanzare a Obligatiunilor, de tipul plasamentului privat (o oferta care va fi adresata (a) investitorilor calificati astfel cum acest termen este definit de articolul 2 lit. e din Regulamentul (UE) 2017/1129 al Parlamentului European si al Consiliului si/sau (b) unui numar mai mic de 150 de persoane fizice sau juridice, altele decat investitorii calificati). De asemenea, in cadrul AGEA din data de 04.06.2021 a fost aprobata admiterea la tranzactionare a obligatiunilor ce vor fi emise, in cadrul Sistemului Multilateral de Tranzactionare ("SMT") administrat de Bursa de Valori Bucuresti. Hotararea AGEA a fost publicata in Monitorul Oficial Partea a IV a, nr. 2687 din 01 iulie 2021.

In baza mandatului acordat de AGEA in data de 04.06.2021, Administratorul Societatii a decis in data de 02.07.2021 (Decizia Administratorului nr. 1) emiterea unui numar de minim 13.000 si maxim 15.000 obligatiuni, negarantate, neconvertibile, cu optiune de rascumparare inainte de scadenta la initiativa Emitentului, avand o valoare nominala de 100 EUR/obligatiune, cu o rata a dobanzii fixa de 5,5%, maturitate 4 ani si plata a cuponului trimestriala.

Emitentul a oferit spre vanzare prin intermediul unui plasament privat (o oferta care a fost adresata investitorilor calificati astfel cum acest termen este definit de articolul 2 lit. e din Regulamentul (UE) 2017/1129 al Parlamentului European si al Consiliului si/sau (b) unui număr mai mic de 150 de persoane fizice sau juridice, altele decât investitorii calificati), obligatiuni neconditionate, neconvertibile, negarantate, cu scadenta in 2025 si posibilitatea de rascumparare la initiativa Emitentului incepand cu al patrulea an al duratei de viata a obligatiunilor, in valoare nominala totala de minim 1.300.000 EUR si maxim 1.500.000 EUR ("Oferta"), in temeiul prevederilor din articolul 16 alin. (3), lit. a, pct. 1 si 2, din Legea 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni pe piata (in cadrul unei oferte exceptate de la obligatia de intocmire si publicare a unui prospect).

In perioada 5 – 6 iulie 2021, BIT SOFT S.A. a derulat un plasament privat (o oferta care a fost adresata investitorilor calificati astfel cum acest termen este definit de articolul 2 lit. e din Regulamentul (UE) 2017/1129 al Parlamentului European si al Consiliului si/sau (b) unui număr mai mic de 150 de persoane fizice sau juridice, altele decât investitorii calificati), in cadrul caruia au fost vandute un numar de 15.000 obligatiuni neconditionate, negarantate, neconvertibile la o valoare nominala de 100 EUR/obligatiune, valoarea totala a emisiunii fiind de 1.500.000 EUR. Obligatiunile au fost emise in data de 9 iulie 2021, cu scadenta la data de 9 iulie 2025.

Moneda: EUR.

Intermediar: BT Capital Partners S.A.

Grupul de distribuire: BT Capital Partners S.A.

Metoda de intermediere: Metoda celei mai bune executii (*best efforts*).

Valoarea nominala: 100 EUR.

Pretul de emisiune: 100% din valoarea nominala, respectiv 100 EUR.

Numar obligatiuni: 15.000

Valoarea nominala totala: 1.500.000 EUR

Valoarea minima a subscrierii: Subscrierea minima a unui investitor eligibil a fost de 150 de obligatiuni, respectiv minim 15.000 EUR.



Metoda de alocare: Pro-rata

Rata dobanzii: Fixa, 5,5%.

Data scadentei: 9 iulie 2025.

Posibilitate de rambursare anticipata: Emitentul va avea dreptul de a rascumpara integral, dar nu si partial, la initiativa Emitentului, incepand cu al patrulea an al duratei de viata a obligatiunilor, respectiv incepand cu data de 9 iulie 2024, caz in care Emitentul va plati detinatorilor pentru fiecare obligatiune detinuta la data de referinta: dobanda acumulata pana in momentul rascumpararii + valoarea nominala a fiecărei obligatiuni + o prima unitara de rascumparare anticipata de 1,00% din valoarea nominala a obligatiunii.

Data plata cupon: 9 iulie, 9 octombrie, 9 ianuarie, 9 aprilie a fiecarui an pana la maturitate.

Nota nr.7 Principii, politici si metode contabile

Acestea sunt situatiile financiare ale Societatii BIT SOFT SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021 intocmite in conformitate cu:

- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare („OMFP 1802/2014”);
- Legea Contabilitatii 82/1991 (republicata 2008), cu modificarile ulterioare.

Politicele contabile adoptate pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare sunt in conformitate cu principiile contabile prevazute de OMFP 1802/2014.

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilantul prescurtat;
- Contul de profit si pierdere;
- Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare se refera doar la BIT SOFT SA

Situatiile financiare anexate sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor, fluxurile de trezorerie si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in moneda nationala Leu (“RON”).



A. Principii contabile semnificative

Situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 au fost întocmite în conformitate cu următoarele principii contabile:

a) Principiul continuității activității

Compania își va continua în mod normal funcționarea fără a intra în stare de lichidare sau reducerea semnificativă a activității.

b) Principiul permanenței metodelor

Societatea aplică consecvent de la un exercitiu financiar la altul politicile contabile și metodele de evaluare.

c) Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea s-a realizat pe o bază prudentă și, în special:

- a) în contul de profit și pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, au fost recunoscute chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) deprecierile au fost recunoscute, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

d) Principiul contabilității de angajamente

Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente au fost recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs (și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau a fost încasat sau plătit) și au fost înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Veniturile și cheltuielile care au rezultat direct și concomitent din aceeași tranzacție au fost recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

e) Principiul evaluării separate a elementelor de active și datorii

În scopul determinării valorii totale a unei poziții bilanțiere, valoarea individuală a fiecărui element de activ sau de datorii se determină separat.

f) Principiul intangibilității

În scopul asigurării comparabilității informațiilor cuprinse în situațiile financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, informațiile raportate în coloana corespunzătoare exercitiului financiar precedent (2020) s-au determinat având în vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins în reglementările contabile aprobate prin OMF 1802/2014 și, pe de altă parte, necesitatea raportării unor indicatori comparabili ca semnificație cu cei raportați în coloana corespunzătoare exercitiului financiar de raportare



g) Principiul necompensarii

Valoarea activelor nu a fost compensata cu valoarea datoriilor si nici cheltuielile nu au fost compensate cu veniturile.

h) Contabilizarea si prezentarea elementelor din situatiile financiare tinand cont de fondul economic al tranzactiei sau al angajamentului in cauza

Inregistrarea in contabilitate si prezentarea in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, punand in evidenta drepturile si obligatiile, precum si riscurile asociate acestor operatiuni.

i) Principiul pragului de semnificatie

Entitatea se poate abate de la cerintele cuprinse in reglementarile contabile aplicabile referitoare la prezentarile de informatii si publicare, atunci cand efectele respectarii lor sunt nesemnificative.

j) Principiul evaluarii la cost de achizitie sau cost de productie

Elementele prezentate in situatiile financiare au fost evaluate pe baza principiului costului de achizitie sau al costului de productie. Nu s-a folosit costul de achizitie sau costul de productie in cazurile in care s-a optat pentru evaluarea imobilizarilor corporale la valoarea justa.

B. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

C. Situatii comparative

In scopul asigurarii comparabilitatii informatiilor cuprinse in situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2021, informatiile raportate in coloana corespunzatoare exercitiului financiar incheiat precedent s-a determinat avand in vedere, pe de o parte, planul de conturi general cuprins in reglementarile contabile aprobate prin OMF 1802/2014 si, pe de alta parte, necesitatea raportarii unor indicatori comparabili ca semnificatie cu cei raportati in coloana corespunzatoare exercitiului financiar de raportare (exercitiul financiar al anului 2020).

Situatiile Financiare intocmite la 31.12.2021 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2020. In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

D. Moneda de prezentare a raportarilor anuale

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala ("RON"). Contabilitatea operatiunilor efectuate in valuta se tine atat in moneda nationala, cat si in valuta. Elementele incluse in situatiile financiare sunt prezentate in lei romanesti.

E. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si supozitii care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare,



precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

F. Conversii valutare

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate initial la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei ("BNR") la data tranzactiei.

La data bilantului elementele monetare exprimate in valuta si creantele si datoriile exprimate in lei a caror decontare se face in functie de cursul unei valute se evalueaza si se prezinta in situatiile financiare anuale la cursul de schimb valutar comunicat de Banca Nationala a Romaniei, valabil la data incheierii exercitiului financiar.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, intre cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta si a celor exprimate in lei a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, sau cursul la care acestea sunt inregistrate in contabilitate si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al exercitiului financiar respectiv.

Elementele nemonetare achizitionate cu plata in valuta si inregistrate la cost istoric (imobilizari, stocuri) se prezinta in situatiile financiare anuale utilizand cursul de schimb valutar de la data efectuarii tranzactiei.

Cursurile de schimb RON/USD si RON/EUR comunicate de Banca Nationala a Romaniei la 31 decembrie 2021 si 31 decembrie 2020, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2021	31 decembrie 2020
RON/USD	4,3707	3,9660
RON/EUR	4,9481	4,8694

G. Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt evaluate la cost mai putin amortizarea cumulata si pierderile cumulate din depreciere.

Imobilizarile necorporale generate intern sunt recunoscute in contabilitate ori de cate ori este necesar si avand in vedere respectarea elementelor de mai jos:

- Fezabilitatea tehnica pentru finalizarea imobilizarii necorporale, astfel incat aceasta sa fie disponibila pentru utilizare sau vanzare;
- Intentia de a finaliza imobilizarea necorporala si de a o utiliza sau vinde;
- Capacitatea companiei de a utiliza sau vinde imobilizarea necorporala;
- Modul in care imobilizarea necorporala va genera beneficii economice viitoare probabile;
- Disponibilitatea unor resurse tehnice, financiare si de alta natura adecvate pentru finalizarea dezvoltarii imobilizarii necorporale si pentru utilizarea sau vanzarea acesteia;
- Capacitatea companiei de a evalua fiabil costurile atribuibile imobilizarii necorporale in cursul dezvoltarii sale



Imobilizarile necorporale generate intern se amortizeaza pe o perioada de 36 de luni, iar amortizarea incepe in momentul in care imobilizarea necorporala este finalizata.

H. Imobilizari corporale

Costul/ Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Reducerile comerciale primite ulterior facturarii unor imobilizari corporale si necorporale identificabile reprezinta venituri in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii »), fiind reluate in contul de profit si pierdere pe durata de viata ramasa a imobilizarilor respective. Reducerile comerciale primite ulterior facturarii unor imobilizari corporale si necorporale care nu pot fi identificabile reprezinta venituri ale perioadei (contul 758 „Alte venituri din exploatare »). Reducerile comerciale inscise pe factura de achizitie care acopera in totalitate contravaloarea imobilizarilor achizitionate se inregistreaza in contabilitate la valoarea justa, pe seama veniturilor in avans (contul 475 „Subventii pentru investitii »), veniturile in avans aferente acestor imobilizari reluandu-se in contul de profit si pierdere pe durata de viata a imobilizarilor respective.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale se recunosc, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului, sub forma cheltuielilor ulterioare, investitiile efectuate la imobilizarile corporale care au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si care conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se poate realiza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, locatie de gestiune sau alte contracte similare se evidentiaza, la imobilizari corporale sau drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice aferente, similar cheltuielilor efectuate in legatura cu imobilizarile corporale proprii.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care aceste costuri sunt efectuate.

Amortizarea

Amortizarea valorii activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economica reprezinta alocarea sistematica a valorii amortizabile a unui activ pe intreaga durata de utilizare economica. Valoarea amortizabila este reprezentata de cost sau alta valoare care substituie costul (de exemplu, valoarea reevaluată).

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare. La stabilirea amortizarii imobilizarilor corporale sunt avute in vedere duratele de utilizare economica si conditiile de utilizare a acestora.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenurile nu se amortizeaza.

Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale sunt:

- Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru): 3 – 9 ani
- Aparate si instalatii de masurare, control si reglare: 4 - 9 ani



Revizuirea duratei de amortizare poate fi justificata de o modificare semnificativa a conditiilor de utilizare, precum si in cazul efectuării unor investitii sau reparatii, altele decat cele determinate de intretinerile curente, sau invecierea unei imobilizari corporale. De asemenea, in cazul in care imobilizarile corporale sunt trecute in conservare, folosirea lor fiind intrerupta pe o perioada indelungata, poate fi justificata revizuirea duratei de amortizare. Atunci cand elementele care au stat la baza stabilirii initiale a duratei de utilizare economica s-au modificat, Societatea stabileste o noua perioada de amortizare. Modificarea duratei de utilizare economica reprezinta modificare de estimare contabila.

Metoda de amortizare se poate modifica doar atunci cand aceasta este determinata de o eroare in estimarea modului de consumare a beneficiilor aferente respectivei imobilizari corporale.

Cedarea si casarea

O imobilizare corporala este scoasa din evidenta la cedare sau casare, atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

In cazul scoaterii din evidenta a unei imobilizari corporale, sunt evidentiata distinct veniturile din vanzare, cheltuielile reprezentand valoarea neamortizata a imobilizarii si alte cheltuieli legate de cedarea acesteia.

In scopul prezentarii in contul de profit si pierdere, castigurile sau pierderile obtinute in urma casarii sau cedarii unei imobilizari corporale trebuie determinate ca diferenta intre veniturile generate de scoaterea din evidenta si valoarea sa neamortizata, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta si trebuie prezentate ca valoare neta, ca venituri sau cheltuieli, dupa caz, in contul de profit si pierdere, la elementul "Alte venituri din exploatare", respectiv "Alte cheltuieli de exploatare", dupa caz.

Compensatii de la terti

In cazul distrugerii totale sau pariale a unor imobilizari corporale, creantele sau sumele compensatorii incasate de la terti, legate de acestea, precum si achizitionarea sau constructia ulterioara de active fiind operatiuni economice distincte se inregistreaza ca atare pe baza documentelor justificative.

Astfel, deprecierea activelor se evidentiaza la momentul constatarii acesteia, iar dreptul de a incasa compensatiile se evidentiaza pe seama veniturilor conform contabilitatii de angajamente, in momentul stabilirii acestuia.

I. Imobilizari financiare si investitii pe termen scurt

Imobilizarile financiare cuprind imprumuturile acordate entitatilor afiliate, garantiile platite de Societate catre diversi furnizori.

Investitiile pe termen scurt cuprind depozite bancare pe termen scurt, inclusiv cele pe termen de cel mult 3 luni atunci cand acestea sunt detinute in scop investitional, obligatiuni emise si rascumparate, valori mobiliare achizitionate pentru a fi revandute intr-o perioada scurta de timp, si alte investitii pe termen scurt.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

J. Instrumente financiare



Un instrument financiar reprezinta orice contract ce genereaza simultan un activ financiar pentru o entitate si o datorie financiara sau un instrument de capitaluri proprii pentru cealalta entitate.

K. Deprecierea activelor imobilizate

Determinarea pierderilor din depreciere

Valoarea contabila a activelor imobilizate ale Societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista pierderi din depreciere. Daca o asemenea pierdere din depreciere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza. Corectarea valorii imobilizarilor necorporale si corporale si aducerea lor la nivelul valorii de inventar se efectueaza, in functie de tipul de depreciere existenta, fie prin inregistrarea unei amortizari suplimentare, in cazul in care se constata o depreciere ireversibila, fie prin constituirea sau suplimentarea ajustarilor pentru depreciere, in cazul in care se constata o depreciere reversibila a acestora.

Imobilizarile necorporale trebuie sa faca obiectul ajustarilor de valoare, indiferent daca duratele lor de utilizare economica sunt limitate sau nu, astfel incat acestea sa fie evaluate la cea mai mica valoare atribuabila acestora la data bilantului, daca se estimeaza ca reducerea valorii acestora este permanenta.

Calculul valorii recuperabile

Valoarea recuperabila a activelor imobilizate corporale si necorporale este considerata valoarea cea mai mare dintre valoarea justa minus costurile de vanzare si valoarea de utilizare. Estimarea valorii de utilizare a unui activ implica actualizarea fluxurilor de trezorerie viitoare estimate utilizand o rata de actualizare inainte de impozitare care reflecta evaluarile curente de piata cu privire la valoarea in timp a banilor si riscurile specifice activului. In cazul unui activ care nu genereaza independent fluxuri de trezorerie semnificative, valoarea recuperabila este determinata pentru unitatea generatoare de trezorerie careia activul ii apartine.

Reluarea ajustarilor pentru pierderi din depreciere

O ajustare pentru depreciere a imobilizarilor este reluata in cazul in care s-a produs o schimbare a estimarilor utilizate pentru a determina valoarea recuperabila.

O ajustare pentru depreciere poate fi reluata in masura in care valoarea contabila a activului nu depaseste valoarea recuperabila, mai putin amortizarea, care ar fi fost determinata daca ajustarea pentru depreciere nu ar fi fost recunoscuta.

L. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate initial la valoarea conform facturilor, sau conform documentelor care atesta livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

Evaluarea valorii recuperabile a creantelor la data bilantului se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar stabilita la inventariere si valoarea contabila a creantelor se inregistreaza in contabilitate pe seama ajustarilor pentru depreciere.

Ajustarile pentru depreciere se constituie daca exista o dovada certa indicand faptul ca Societatea nu va putea incasa toate sumele conform termenilor initiali. Ajustarile pentru deprecierea creantelor se constituie daca exista o dovada certa indicand faptul ca Societatea nu va putea incasa toate sumele conform termenilor initiali. Ajustarea se calculeaza ca diferenta intre valoarea contabila si valoarea probabila de incasat.

Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate. Pierdere din depreciere aferenta unei creante este reluata daca cresterea ulterioara a valorii recuperabile poate fi legata de un eveniment care a avut loc dupa ce pierdere din depreciere a fost recunoscuta.



Creantele preluate prin cesionare se evidentiaza in contabilitate la costul de achizitie, valoarea nominala a acestora evidentindu-se in afara bilantului.

M. Numerar si echivalente de numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen pe termen de cel mult trei luni daca sunt detinute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

N. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Onorariile si comisoanele bancare achitate in vederea obtinerii de imprumuturi pe termen lung se recunosc pe seama cheltuielilor inregistrate in avans. Cheltuielile in avans se recunosc la cheltuieli curente esalonat, pe perioada de rambursare a imprumuturilor respective.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii ‘ Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa impreuna cu dobanda datorata la data bilantului contabil in „Sume datorate institutiilor de credit”/“Sume datorate entitatilor afiliate” din cadrul datoriilor curente.

Dobanda aferenta imprumuturilor este recunoscuta in contul de profit si pierdere.

O. Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

P. *Contracte de leasing operational*

Contractele de leasing in care o portiune semnificativa a riscurilor si beneficiilor asociate proprietatii sunt retinute de locator sunt clasificate ca si contracte de leasing operational.

Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing. Stimulentele primite pentru incheierea unui contract de leasing operational nou sau reinnoit sunt recunoscute drept parte integranta din valoarea neta a contraprestatiei convenite pentru utilizarea activului in regim de leasing, indiferent de natura stimulentei, de forma sau de momentul in care se face plata, reducand astfel cheltuielile cu chiria pe toata durata contractului de leasing, pe o baza liniara.

Q. Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci cand Compania are o obligatie curenta (legala sau implicita) ca rezultat al unui eveniment trecut, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva si poate fi realizata o estimare credibila a valorii acesteia.

Valoarea recunoscuta ca provizion constituie cea mai buna estimare la data bilantului a costurilor necesare stingerii obligatiei curente.

In momentul in care deprecierea valorilor monetare este materiala, valoarea provizionului reprezinta cheltuiala curenta estimata a fi necesara pentru stingerea obligatiei.

Cea mai buna estimare a costurilor necesare stingerii datoriei curente este suma pe care Societatea ar plati-o, in mod rational, pentru stingerea obligatiei la data bilantului sau pentru transferarea acesteia unei terte parti la acel moment.



În cazul în care efectul valorii-timp a banilor este semnificativ, valoarea provizionului reprezintă valoarea actualizată a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru stingerea obligației. Rata de actualizare utilizată reflectă evaluările curente pe piața ale valorii-timp a banilor și ale riscurilor specifice datoriei. Actualizarea se efectuează de către persoane specializate.

Castigurile rezultate din cedarea preconizată a activelor sunt luate în considerare în evaluarea unui provizion.

Dacă se estimează că o parte sau toate cheltuielile legate de un provizion vor fi rambursate de către o terță parte, rambursarea trebuie recunoscută numai în momentul în care este sigur că va fi primită. Rambursarea este considerată ca un activ separat. Suma care se recunoaște ca rambursare nu depășește valoarea provizionului. În cazul în care Societatea poate să solicite unei alte părți să plătească, integral sau parțial, cheltuielile impuse pentru decontarea unui provizion, iar Societatea nu este răspunzătoare pentru sumele în cauză, Societatea nu include sumele respective în provizion.

Provizioanele sunt revizuite la data fiecărui bilanț și ajustate pentru a reflecta cea mai bună estimare curentă. În cazul în care pentru stingerea unei obligații nu mai este probabilă o ieșire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.

Provizioane se recunosc de asemenea pentru litigii, amenzi și penalități, despăgubiri, daune și alte datorii incerte, impozite, pensii și obligații similare, prime ce urmează a se acorda personalului în funcție de profitul realizat și în legătură cu acorduri de concesiune.

R. Capital social

Capitalul social compus din părți sociale este înregistrat la valoarea stabilită pe baza actelor de constituire. Societatea recunoaște modificările la capitalul social numai după aprobarea lor la Registrul Comerțului.

S. Rezerve legale

Rezervele legale sunt constituite în proporție de 5% din profitul brut la finele anului până când rezervele legale totale devin 20% din capitalul social versat conform prevederilor legale.

T. Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobării situațiilor financiare.

U. Rezultat reportat

Profitul contabil rămas după repartizarea cotei de rezervă legală realizată, în limita a 20% din capitalul social, se preia în cadrul rezultatului reportat la începutul exercitiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale.

Evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează în anul următor după adunarea generală a acționarilor sau asociaților care a aprobat repartizarea profitului, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende cuvenite acționarilor sau asociaților, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

V. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate în principal din numerar, depozite la termen, creanțe, datorii și sumele datorate instituțiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate în conformitate cu politicile contabile specifice prezentate în cadrul Notei „Principii, politici și metode contabile,,.



w. Venituri

Venituri din prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondența cu stadiul de execuție. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri.

În cazul în care prețul de vânzare include o valoare distinctă, specificată contractual, destinată prestării ulterioare de servicii, acea sumă este amânata (contul 472 “Venituri înregistrate în avans”) și recunoscută ca venit pe parcursul perioadei în care se prestează serviciile, dar nu mai târziu de încheierea perioadei pentru care a fost contractată prestarea ulterioară de servicii.

Venituri din redevențe, chirii

Veniturile din redevențe și chirii se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului.

x. Impozite și taxe

Societatea înregistrează impozit pe profit curent în conformitate cu legislația română în vigoare la data situațiilor financiare. Datoriile legate de impozite și taxe sunt înregistrate în perioada la care se referă.

y. Venituri și cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind veniturile din dobânzi, veniturile din dividende, veniturile din imobilizări financiare cedate, veniturile din investiții financiare pe termen scurt – net, venituri din diferențe de curs valutar și veniturile din sconturi obținute. Veniturile financiare se recunosc pe baza contabilității de angajamente. Astfel, veniturile din dobânzi se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente; dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le încasa.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuielile cu dobânda aferentă împrumuturilor, amortizarea actualizării provizioanelor, pierderile din depreciere recunoscute aferente activelor financiare, cheltuielile privind imobilizările financiare cedate, cheltuielile privind investițiile financiare pe termen scurt – net, cheltuieli din diferențe de curs valutar și cheltuieli privind sconturile obținute. Toate costurile îndatorării care nu sunt direct atribuibile achiziției, construcției sau producerii activelor cu ciclu lung de fabricație sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, periodic, pe baza contabilității de angajamente.

z. Erori contabile

Erorile constatate în contabilitate se pot referi fie la exercitiul financiar curent, fie la exercitiile financiare precedente, erorile din perioadele anterioare se referă inclusiv la prezentarea eronată a informațiilor în situațiile financiare anuale. Corectarea erorilor se efectuează la data constatării lor. Erorile din perioadele anterioare sunt omisiuni și declarații eronate cuprinse în situațiile financiare ale entității pentru una sau mai multe perioade anterioare rezultând din greșeala de a utiliza sau de a nu utiliza informații credibile care:

- a) erau disponibile la momentul la care situațiile financiare pentru acele perioade au fost aprobate spre a fi emise;
- b) ar fi putut fi obținute în mod rezonabil și luate în considerare la întocmirea și prezentarea acelor situații financiare anuale.

Corectarea erorilor aferente exercitiului financiar curent se efectuează pe seama contului de profit și pierdere. Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente se efectuează pe



seama rezultatului reportat. Erorile nesemnificative aferente exercitiilor financiare precedente se corecteaza, de asemenea, pe seama rezultatului reportat sau pe seama contului de profit si pierdere. Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Informatii comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, sunt prezentate in notele explicative. In notele explicative la situatiile financiare sunt prezentate de asemenea informatii cu privire la natura erorilor constatate si perioadele afectate de acestea.

AA. Partile legate

O parte legata este o persoana sau o entitate care este legata entitatii care intocmeste situatii financiare, denumita in continuare entitate raportoare.

O persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective este legat(a) unei entitati raportoare daca acea persoana:

- (i) detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare;
- (ii) are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau
- (iii) este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.

O entitate este legata unei entitati raportoare daca intruneste oricare dintre urmatoarele conditii:

- (i) entitatea si entitatea raportoare sunt membre ale aceluiasi grup (ceea ce inseamna ca fiecare societate-mama, filiala si filiala din acelasi grup este legata de celelalte);
- (ii) o entitate este entitate asociata sau entitate controlata in comun a celeilalte entitati (sau entitate asociata sau entitate controlata in comun a unui membru al grupului din care face parte cealalta entitate);
- (iii) ambele entitati sunt entitati controlate in comun ale aceluiasi tert;
- (iv) o entitate este entitate controlata in comun a unei terte entitati, iar cealalta este o entitate asociata a tertei entitati;
- (v) entitatea este un plan de beneficii postangajare in beneficiul angajatilor entitatii raportoare sau ai unei entitati legate entitatii raportoare. In cazul in care chiar entitatea raportoare reprezinta ea insasi un astfel de plan, angajatorii sponsori sunt, de asemenea, legati entitatii raportoare;
- (vi) entitatea este controlata sau controlata in comun de o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare, are o influenta semnificativa asupra entitatii raportoare; sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau a societatii-mama a entitatii raportoare.
- (vii) o persoana sau un membru apropiat al familiei persoanei respective care detine controlul sau controlul comun asupra entitatii raportoare influenteaza semnificativ entitatea sau este un membru al personalului-cheie din conducerea entitatii (sau a societatii-mama a entitatii);
- (viii) entitatea sau orice membru al unui grup din care aceasta face parte furnizeaza servicii personalului-cheie din conducerea entitatii raportoare sau societatii-mama a entitatii raportoare.

Personalul-cheie din conducere reprezinta acele persoane care au autoritatea si responsabilitatea de a planifica, conduce si controla activitatile entitatii, in mod direct sau indirect, incluzand oricare director (executiv sau altfel) al entitatii.



Membrii apropiați ai familiei unei persoane sunt acei membri ai familiei de la care se poate aștepta să influențeze sau să fie influențati de respectiva persoană în relația lor cu entitatea și includ:

- a) copiii și soția sau partenerul de viață al persoanei respective;
- b) copiii soției sau ai partenerului de viață al persoanei respective; și
- c) persoanele aflate în întreținerea persoanei respective sau a soției ori a partenerului de viață al acestei persoane.

În conformitate cu OMF 1802/2014, entități afiliate înseamnă două sau mai multe entități din cadrul aceluiași grup.

Nota nr.8 Acțiuni și obligațiuni

Din data decembrie 2010 societatea BIT SOFT SA deține 151 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei fiecare însumând 1.510 lei, reprezentând 75,5% din capital social al societății **EXPREMIO MARKETING SRL** având J40/8066/2014 și CUI 27078575.

Din decembrie 2015, BIT SOFT SA, deține 100% din capitalul social al **Bit Soft Bulgaria LTD**, capital social în valoare de 100 Leva.

Din septembrie 2016, BIT SOFT SA, deține 70% din capitalul social al **Bit Soft Hu**, echivalentul a 13.020.000 forinți.

Din iulie 2017, BIT SOFT SA, deține 900 părți sociale, cu o valoare nominală de 100 lei fiecare însumând 90.000 lei, reprezentând 90% din capitalul social al **Knowit Consulting Srl**. având J 40/13095/2017 și CUI 37996899.

În anul 2021, au intervenit modificări în structura acționaratului societății Bit Soft SA. Astfel în data de 20.05.2021, Coltan Ion i-a cedat lui Stanciu Bogdan 20.000 părți sociale, reprezentând 20% din capitalul social și lui Coltan Carmen 15.000 părți sociale, reprezentând 15% din capitalul social. În data de 30.05.2021 a avut loc Adunarea Generală a Asociaților care au decis modificarea formei de organizare a societății, din Societate cu Răspundere Limitată în Societate pe Acțiuni. Capitalul societății este de 5.000.000 lei, fiind împărțit în 100.000 acțiuni, cu o valoare nominală de 50 lei/acțiune. Deținerea capitalului social este după cum urmează:

- Stanciu Petru Bogdan, cetățean român, [date personale], deține un număr de 85.000 acțiuni cu o valoare nominală de 50 lei/acțiune și în valoare totală de 4.250.000 lei, reprezentând 85% din capitalul social subscris și versat, participare la profit 85%, participare la pierderi 85%;
- Coltan Carmen, cetățean român, domiciliată în București, [date personale], deține un număr de 15.000 acțiuni cu o valoare nominală de 50 lei/acțiune și în valoare totală de 750.000 lei, reprezentând 15% din capitalul social subscris și versat, participare la profit 15%, participare la pierderi 15%.



Nota nr.9 Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Explicatii	2021	2020
Nr total salariatii, din care:	84	78
functii conducere:	9	8
functii executive:	75	70

**Consiliul de
administratie**

STANCIU PETRU BOGDAN
COLTAN CARMEN
CROITORU ANA MARIA CATALINA



Nota nr.10 Stocuri

Inregistrarea in contabilitate a intrarii stocurilor se efectueaza la data transferului riscurilor si beneficiilor. Pentru evidentierea stocurilor se asigura receptionarea tuturor bunurilor materiale intrate in societate si asezarea acestora la locurile de depozitare.

Ca si metoda, societatea foloseste metoda inventarului permanent, astfel ca in contabilitate se inregistreaza toate operatiunile de intrare si de iesire, ceea ce permite stabilirea si cunoasterea in orice moment a stocurilor, atat cantitativ cat si valoric.

La iesirea din gestiune se foloseste metoda costului mediu ponderat, dupa fiecare receptie.

La 31 decembrie 2021, valoarea stocului se prezinta astfel:

-lei		
Explicatie	1 ianuarie 2021	31 decembrie 2021
Materiale de natura obiectelor de inventar	-	-
Servicii in curs de executie	-	29.461
Materii si materiale aflate la terti	85.133	85.133
Marfuri aflate la terti	33.376	2.000
Marfuri	1.194.356	1.477.303
Ajustari pentru deprecierea stocurilor aflate la terti	(85.133)	(85.133)
Ajustari pentru deprecierea marfurilor	(31.214)	(31.214)
Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	9.353	1.369
Total	1.205.871	1.478.919

Nota nr.11 Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentul de numerar cuprind urmatoarele elemente:

- Valorile de incasat;
- Disponibilitatile in lei si in valuta;
- Cecurile emise de catre societate;
- Creditele bancare pe termen scurt;
- Dobanzile aferente disponibilitatilor si creditelor acordate de banci in conturile curente.

Conturile curente la banci se dezvoltă în analitic pe fiecare bancă și pe fiecare cont bancar.

Dobanzile de incasat, aferente disponibilitatilor aflate in conturi la banci, se inregistreaza distinct in contabilitate.

Dobanzile de platit si cele de incasat, aferente exercitiului financiar in curs, se inregistreaza la cheltuieli financiare sau venituri financiare, dupa caz.

Contabilitatea disponibilitatilor aflate in banci/casierie si a miscarii acestora, ca urmare a incasarilor si platilor efectuate, se tine distinct in lei si in valuta.

Operatiunile privind incasarile si platile in valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul de schimb valutar, comunicat de Banca Nationala a Romaniei, de la data efectuării operatiunii.



Operatiunile de vanzare-cumparare de valuta, inclusive cele derulate in cadrul contractelor cu decontare la termen, se inregistreaza in contabilitate la cursul utilizat de banca comerciala la care se efectueaza licitatia cu valuta, fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutar.

La finele fiecărei luni, disponibilitatile in valuta si alte valori de trezorerie se evalueaza la cursul de schimb al pietei valutare, comunicat de Banca Nationala a Romaniei din ultima zi bancara a lunii in cauza. Diferentele de curs inregistrate se recunosc in contabilitate la venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar.

Explicatie	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold 31 decembrie 2021
Conturi curente in lei	4.132.178	2.840.547
Conturi curente in valuta	5.661.349	11.185.325
Casa	8.171	973
Alte valori	3.300	0
Total	9.804.998	14.026.845



Nota nr.12 Principalii indicatori economic-financiari

Indicatori de lichiditate:

<u>Explicatie</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a.indicatorul lichiditatii curente: $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$3,86 = \frac{23.090.908}{5.985.575}$	$1,74 = \frac{19.819.079}{11.413.708}$
b.indicatorul lichiditatii imediate: $\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	$3,61 = \frac{21.611.989}{5.985.575}$	$1,63 = \frac{18.613.208}{11.413.708}$

Indicatori de activitate (de gestiune):

<u>Explicatie</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a.viteza de rotatie a debitelor-client: $\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365$	$55 = \frac{3.834.748}{25.547.572}$	$90 = \frac{4.631.717}{18.826.866}$
b.viteza de rotatie a activelor imobilizate: $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$7,33 = \frac{25.547.572}{3.486.994}$	$7,15 = \frac{18.826.866}{2.633.059}$
c.viteza de rotatie a activelor totale: $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	$0,96 = \frac{25.547.572}{26.577.902}$	$0,84 = \frac{18.826.866}{22.452.138}$

Indicatori de profitabilitate:

<u>Explicatie</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
a.marja bruta din vanzari: $\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100$	$11,16 = \frac{2.850.732}{25.547.572}$	$5,21 = \frac{980.859}{18.826.866}$



Nota nr.13 Alte informatii

- a. Societatea **Bit Soft SA** a fost infiintata in anul 1994 in temeiul Legii 31/1990 si este inmatriculata la Registrul Comertului sub nr J40/21722/1994. Sediul social al societatii este in Bucuresti Str Barbu Vacarescu, nr.164A, Caro Castel, etaj 2.
- b. Calcularea profitului exercitiului financiar nu a fost afectata de evaluarea elementelor de activ si pasiv care sa determine derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare. In exercitiul financiar curent s-au obtinut facilitati fiscale reprezentate de profitul reinvestit precum si din constituirea rezervei legale corespunzatoare cresterii de capital social survenita in anul 2020.
- c. Cifra de afaceri inregistrata a fost realizata atat pe piata interna cat si pe piata externa.
- d. Societatea are in derulare 7 contracte de leasing incheiate pentru achizitionarea de autoturisme. Ratele de achitat aferenta perioadelor viitoare insumeaza 53.603 Eur reprezentand capital. Conform OMFP nr 1802/2014 elementele de activ si pasiv in valuta au fost reevaluate lunar la cursul comunicat de BNR din ultima zi a lunii, respectiv cursurile comunicate pentru data de 31.12.2021.

In cursul anului 2021 au existat tranzactii comerciale cu partile legate in valoare de 1.683.116 lei, din care 471.490 lei refacturare. Dintre aceasta, suma 994.939 lei reprezinta tranzactii comerciale efectuate cu societati afiliate nerezidente. Evolutia tranzactiilor comerciale intragroup este urmatoarea (sumele sunt in lei, exclusiv TVA):

	2021					2020				
Emise de\Catre	Bit Soft	Expremio Marketing	Knowit Consulting	Bit Soft HU	Bit Soft BG	Bit Soft	Expremio Marketing	Knowit Consulting	Bit Soft HU	Bit Soft BG
Bit Soft		31.477	5.908	853.863	59.807		29.764	7.845	435.640	79.986
Expremio Marketing	638.989			44.803		1.132.411			94.227	
Knowit Consulting	11.803					11.602				
Bit Soft Hu	37.466					10.344				
Bit Soft Bg										



De asemenea, datoriile si creantele in legatura cu partile legate se prezinta dupa cum urmeaza:

a. Creante

Denumire parte legata	Sold 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021
Expremio Marketing	74.149	4.786
KnowIT Consulting	580	589
Bit Sofit HU	106.131	188.338
Bit Soft BG	146	49
Total	181.006	193.762

b. Datorii

Denumire parte legata	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021
Expremio Marketing	74.059	70.072
KnowIT Consulting	8.036	0
Bit Sofit HU	0	0
Bit Soft BG	0	0
Total	82.095	70.072



Nota nr.13 Evenimente ulterioare

Razboiul din Ucraina poate avea efecte economice negative asupra activitatii companiei Bit Soft generate de cresterea inflatiei, cresterea costului imprumuturilor financiare si scaderii increderii populatiei la nivel general. De asemenea acest context geopolitic duce la cresterea preturilor produselor achizitionate.

Ridicarea restrictiilor generate de COVID 19, va avea un impact pozitiv asupra activitatii companiei prin: cresterea numarului de clienti; cresterea volumului de tranzactii cu clientii deja existenti, reducerea numarului de zile de incasare a creantelor.

Presedinte al Consiliului de Administratie

Nume, prenume, semnatura si stampila unitatii

Stanciu Petru Bogdan

**INTOCMIT,**

Numele, prenumele si semnatura

Rodeanu Flavia Emilia

