

QUALITANCE

RAPORT ANUAL 2020

QUALITANCE QBS S.A.

Inregistrata sub nr J40/265/2007, CUI RO20438413

Sediu social: Str. Dr. Staicovici, Nr. 2, Opera Center II, Etaj 7, Sector 5, Bucuresti

Raportul anual conform: art. 223 lit. A din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Pentru exercitiul financiar: desfasurat in perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Data raportului: 28 aprilie 2021

Denumirea emitentului: QUALITANCE QBS S.A.

Sediul social: Str. Dr. Staicovici nr. 2, Opera Center II, Etaj 7, Sector 5, Bucuresti

Numarul de telefon/fax: (+4) 037 294 4741 / (+4) 031 816 1850

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO20438413

Numar de ordine in Registrul Comertului: J40/265/2007

Sistemul multilateral de tranzactionare pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: SMT-BVB

Capitalul social subscris si varsat: 100.000 lei

Cod LEI: 787200FHFL9NL7YNV596

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent: Obligatiuni corporative nominative, negarantate, neconvertibile – simbol Q22E

Cuprins

Mesaj catre investitori	2
1. Analiza activitatii emitentului	6
1.1. Elemente de evaluare generala	6
1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului	15
1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala (surse indigene, surse import)	16
1.4. Evaluarea activitatii de vanzare	16
1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul emitentului	19
1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator	21
1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare	21
1.8. Evaluarea activitatii emitentului privind managementul riscului	22
1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea emitentului	26
2. Activele corporale ale emitentului	27
2.1. Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea emitentului	27
2.2. Descrierea si analizarea gradului de uzura a proprietatilor emitentului	27
2.3. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului	27
3. Piata valorilor mobiliare emise de emitent	28
3.1. Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise	28
3.2. Descrierea politicii societatii cu privire la dividende	30
3.3. Descrierea oricaror activitati ale emitentului de achizitionare a propriilor actiuni	30
3.4. In cazul in care societatea are filiale, precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea-mama detinute de filiale	30
3.5. Modul in care emitentul isi achita obligatiile fata de detinatorii de obligatiuni emise de emitent	31
4. Conducerea emitentului	32
4.1. Prezentarea listei administratorilor emitentului	32
4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a emitentului	35
5. Situatia financiar-contabila	36
Semnaturi si anexe	45

Mesaj catre investitori

Pentru QUALITANCE QBS S. A., 2020 a fost un an marcat de adaptare rapida la noul context social si economic generat de pandemie si de efort sustinut in mentinerea stabilitatii echipei si a parteneriatelor de tehnologie si inovatie in curs. Concomitent cu planul de contingenta, pe care l-am creat pentru a gestiona incertitudinile provocate de realitatea pandemica, ne-am mobilizat sa urmam pe cat posibil strategia de dezvoltare si sa construim noi parteneriate, cu precadere in banking, industria utilitatilor si in domeniul tehnologiei.

In 2020, am atins o cifra de afaceri de 50 milioane RON, in crestere cu 2.5% fata de 2019, generata de noile parteneriate din industria bancara si de utilitati. Ambele linii de business si-au pastrat in cea mai mare parte ponderea in cifra de afaceri, linia de technology outsourcing avand o usoara crestere si generand 68% din veniturile companiei in 2020. In ultimii 3 ani, ponderea proiectelor din technology outsourcing a fost in medie de 65%, iar pentru technology innovation contributia la cifra de afaceri a fost in medie de 35%.

Momente cheie in 2020

Climat de stabilitate

Cultura organizationala axata pe autonomie si responsabilitate ne-a ajutat sa ne insusim rapid noul mod de lucru complet virtual. Pentru a sustine coeziunea echipei, am dinamizat comunicarea interna si am creat fluxuri de colaborare care sa faciliteze transparenta informatiei si sa creasca eficienta in livarea serviciilor.

Mentinerea stabilitatii la nivel de echipa si in relatiile cu clientii a fost una dintre principalele noastre prioritati. Sub deviza "no man left behind", ne-am asumat ca ne vom concentra sa valorificam oportunitatile din piata create de nevoia de digitalizare accelerata si ca nu vom recurge in mod proactiv la disponibilizari si reduceri de cheltuieli care sa afecteze siguranta echipei.

Leadership international

In mai 2020, ca urmare a strategiei de dezvoltare a companiei la nivel global, board-ul companiei l-a numit director general pe Mike Parsons, dupa 4 ani de activitate in care Mike a sustinut compania ca director inovatie, contribuind la cresterea accelerata prin proiecte de inovatie pentru lideri de piata precum IKEA, Virgin, BCR Erste.

In noua structura, alaturi de primul CEO international ne-fondator din istoria QUALITANCE QBS S. A., cofondatorii companiei - Ioan Iacob si Radu Constantinescu au ramas activi in Consiliul de Administratie, iar Radu Constantinescu a preluat functia de director general adjunct al companiei.

Continuitate si versatilitate in technology innovation

Unul dintre obiectivele noastre pentru 2020 a fost sa continuam strategia de dezvoltare de solutii digitale pentru institutii financiare, pe care am initiat-o in 2018 prin colaborarea cu BCR ERSTE. Am reusit sa extindem portofoliul de clienti pe acest segment, construind proiecte digitale importante cu 2 noi banci din primele 5 din Romania.

Impreuna cu Raiffeisen Bank am dezvoltat prima platforma 100% online de creditare a intreprinderilor mici si mijlocii, pe care am lansat-o in noiembrie 2020 catre un grup limitat de clienti ai bancii. Colaborarea cu Raiffeisen Bank continua, urmand ca pana la sfarsitul lui 2021 sa implementam toate functionalitatile necesare unei experiente simplificate si eficiente si sa lansam platforma catre toti clientii IMM ai bancii, pentru ca acestia sa isi poata accelera dezvoltarea.

In cazul altei banci din Top 5, avand sustinerea unui lider de piata in servicii de integrari tehnologice, am implementat o platforma integrata, unificata si scalabila, bazata pe inteligenta artificiala, care ofera experiente digitale moderne si unitare angajatilor si clientilor bancii. Noua platforma bancara, care urmeaza sa fie lansata public in trimestrul al 2-lea, reconstruieste, simplifica si automatizeaza interactiunile digitale dintre angajati si clienti, accelerand operatiunile si dezvoltarile digitale ulterioare.

Concomitent cu proiectele de inovatie in sectorul financiar din Romania, am acordat o atentie deosebita si industriei de retail. Astfel, am dezvoltat o prima aplicatie mobila cu realitate augmentata pentru un brand global de beauty, reusind o premiera la nivel international. Aplicatia are la baza principii de design thinking, un proces intens de documentare si testare cu utilizatorii si un mix de tehnologii, precum realitatea augmentata și machine learning.

Tot in zona de retail, am dezvoltat un parteneriat cu Coca Cola HBC Romania, in cadrul caruia am analizat cele mai noi tendinte in randul consumatorilor romani pentru a defini noi oportunitati in dezvoltarea de produse digitale care raspund nevoilor de sustenabilitate, sanatate, stare de bine si confort. De asemenea, in industria utilitatilor am demarat un parteneriat de inovatie, in cadrul caruia dezvoltam o platforma de achizitie de gaze naturale pentru intreprinderi mici si mijlocii.

Crestere in technology outsourcing

La nivelul liniilor de business QUALITANCE, proiectele de technology outsourcing au generat 68% din cifra de afaceri, inregistrand o crestere de aproximativ 10% fata de 2019. Aceasta crestere s-a datorat dezvoltarii continue a parteneriatului cu IBM, dar si extinderii portofoliului de noi clienti din sectorul financiar, tehnologie si industria auto. Pe aceasta linie de business am reusit sa crestem echipa cu 10%, avand 102 angajati la finele anului 2020, si ne-am crescut forta de vanzare pentru a putea atinge obiectivele din strategia de dezvoltare. De asemenea, am mentinut nivelul de atritie voluntara la 17%, cu mult sub media de 30% din industrie.

Platforma de tehnologie QUALITANCE

În 2020, am încheiat dezvoltarea propriei platforme de componente tehnologice având ca scop reducerea timpului de dezvoltare și a costurilor de producție pentru proiectele din 2021. Platforma se bazează pe o bibliotecă de componente tehnologice reutilizabile și acoperă necesități majore în dezvoltare - de la infrastructură, UI/UX, mobile - iOS și Android până la web front-end și back-end.

Sustinere la nivel de comunitate

Învățarea continuă este una dintre valorile QUALITANCE, parte din identitatea și strategia noastră de dezvoltare. În acest scop, în al doilea trimestru din 2020, am deschis către mediul de business platforma proprie de e-learning, BottomUp Skills. Această nouă inițiativă educativă, pe care am adaptat-o la realitatea work-from-home, are ca scop să ofere acces rapid și gratuit la resurse de învățare extrem de utile în proiecte de transformare digitală, pe care în aceste vremuri de readaptare suntem nevoiți să le accelerăm, indiferent de domeniul în care activăm.

Cursurile disponibile gratuit în platformă abordează într-un limbaj simplificat atât framework-uri de inovație și metodologii specifice precum Design Thinking, Rapid Prototyping, Agile și Lean, cât și dezvoltarea de produs, în formate diferite, de la masterclasses și podcasturi până la articole și studii de caz. Platforma, care până la acest moment a atras peste 1000 de abonati, a fost inițial creată ca instrument de învățare pentru echipă și partenerii QUALITANCE, iar în prezent poate fi accesată de către oricine dorește să își perfecționeze competențele și să aprofundeze abilități noi.

Viziune 2021

În continuare în 2021, prioritatea noastră la nivel de organizație este să ajutăm companiile ca, prin tehnologie, design și automatizare să se adapteze la cerințele noii realități prin experiențe omnichannel sigure, imediate și consistente ce adresează în mod eficient deopotrivă nevoile clienților și angajaților. La nivel de portofoliu, vom urmări creșterea proiectelor de inovație în banking, tehnologie și utilități.

În primul trimestru al acestui an, am extins capacitatea de management la nivel de vânzări și tehnologie prin numirea în leadershipul QUALITANCE a unor manageri cu experiență dovedită și portofoliu valoros în domeniu. Având această susținere la nivel de leadership și beneficiind de framework-ul de lucru accelerat - 10-WEEK MVP, de propria platformă de tehnologie bazată pe componente reutilizabile și de un capital uman valoros în tehnologie și transformare digitală, ne vom concentra să creștem profitabilitatea și să construim noi parteneriate de tehnologie cu o fundație solidă și grad ridicat de scalabilitate.

MIKE PARSONS,
Director General QUALITANCE

1. Analiza activitatii emitentului

QUALITANCE QBS S.A. este o companie internationala de tehnologie si inovatie care creeaza produse si businessuri digitale pentru organizatii globale si startup-uri. Compania foloseste experience design, rapid prototyping, elemente de design si psihologie comportamentala si tehnologii emergente precum Inteligenta Artificiala pentru a crea produse si servicii digitale inovatoare care ajuta organizatiile mari sa faca pasul catre economia digitala hiper-scalabila a secolului 21. Principalul motor de crestere a afacerii il reprezinta combinatia dintre serviciile specializate de consultanta in inovatie si design la nivel de brand, produs si servicii si capacitatea de a livra tehnologie la nivel de produs.

QUALITANCE si-a dezvoltat propria platforma de tehnologie - Qualitance Technology Platform, care acopera 70% din efortul de dezvoltare de produse si servicii digitale, facilitand construirea infrastructurii si a functionalitatilor generice si asigurand realizarea unui MVP tehnic in 10 saptamani. De asemenea, QUALITANCE si-a creat un framework de inovatie propriu, care aduce inovatia in procesul operational imbinand tehnica de prototipare rapida, principiile de design thinking, metodologiile Agile si Skunkworks si tehnologii emergente precum Inteligenta Artificiala si Machine Learning.

QUALITANCE a fost infiintata in 2007 de catre Radu Constantinescu si Ioan-Mihnea Iacob. In 2013, QUALITANCE si-a extins afacerile in plan international, incepand colaborarea cu primii clienti din Statele Unite.

In 2016, QUALITANCE a achizitionat LaunchPodium – start-up de experience design din San Francisco, care a devenit biroul societatii in Silicon Valle. In acelasi an, Mike Parsons a intrat in echipa companiei ca Managing Partner si Directorul de Inovatie, iar compania si-a deschis primul birou in Sydney, unde a inceput dezvoltarea unor proiecte de inovatie cu brand-uri mari precum IKEA si Virgin Group.

In 2019, compania a deschis primele subsidiare - QUALITANCE US si QUALITANCE Australia.

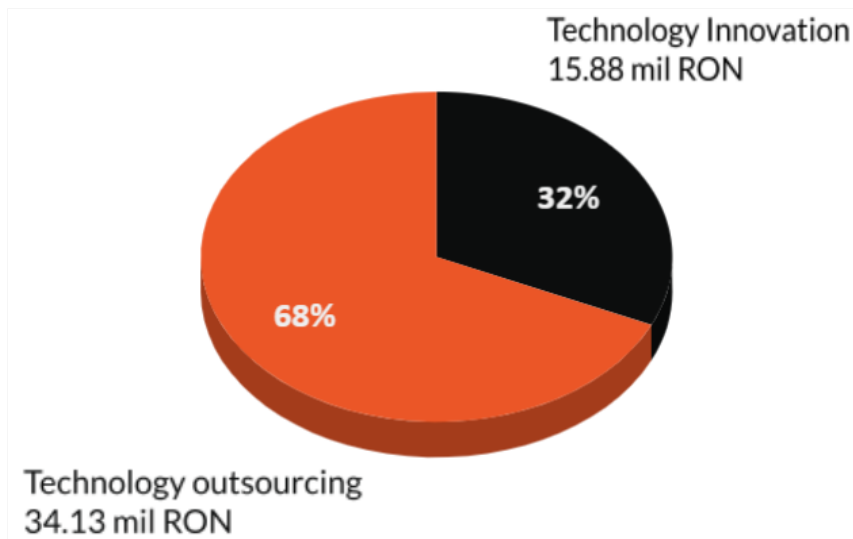
1.1. Elemente de evaluare generala

Ca urmare a aparitiei pandemiei de COVID-19 la nivel mondial, compania s-a concentrat in anul 2020 pe siguranta angajatilor, adaptarea la noile schimbari economice, limitarea riscurilor si pierderilor financiare, dezvoltarea de noi solutii software pentru digitalizarea clientilor nostri. Am ajutat companiile sa-si transfere in mediul digital interactiunile esentiale la nivel de business, produs si organizatie.

La sfarsitul anului 2020, QUALITANCE QBS SA inregistra o **cifra de afaceri** totala in valoare de 50 mil RON, crescand cu 1.2 mil RON fata de 2019 (2.5%), atragand in portofoliul de

clienți două noi parteneriate naționale din domeniul financiar-bancar, precum și alți noi clienți internaționali.

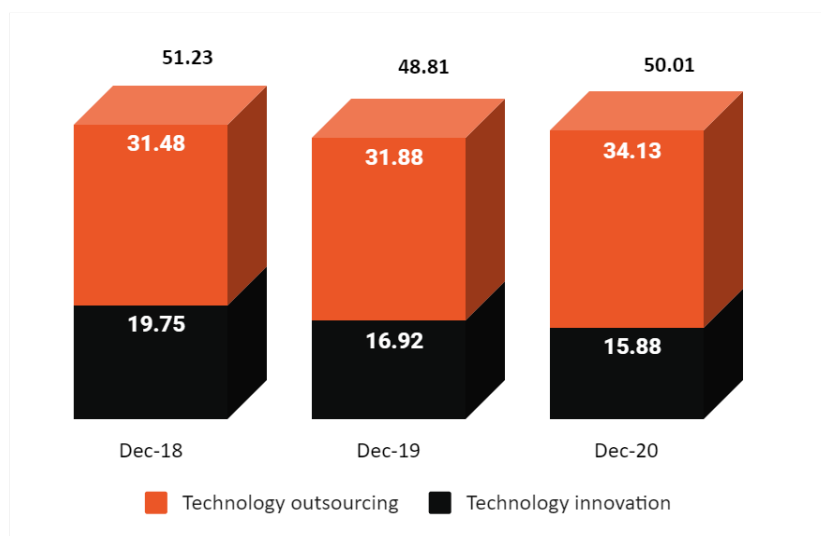
La nivelul liniilor de business ale societății, technology outsourcing avea o pondere de 68% din cifra de afaceri, obținând în 2020 venituri în sumă de 34.13 mil RON. Zona de technology innovation avea o pondere de 32%, cu venituri totale în 2020 în sumă de 15.88 mil RON.



Grafic: Categoriile cifra de afaceri 2020 QUALITANCE QBS SA

În perioada decembrie 2018 - decembrie 2020, cea mai mare parte a cifrei de afaceri a societății a fost generată de technology outsourcing, aceasta reprezentând în medie 65% din cifra de afaceri. Proiectele de technology innovation au reprezentat în medie 35%, valoarea acestora scăzând în anul 2020 ca urmare a instabilității economice.

Ponderea veniturilor obținute de cele două linii de business în totalul cifrei de afaceri pe perioada decembrie 2018 - decembrie 2020 este ilustrată în graficul următor:

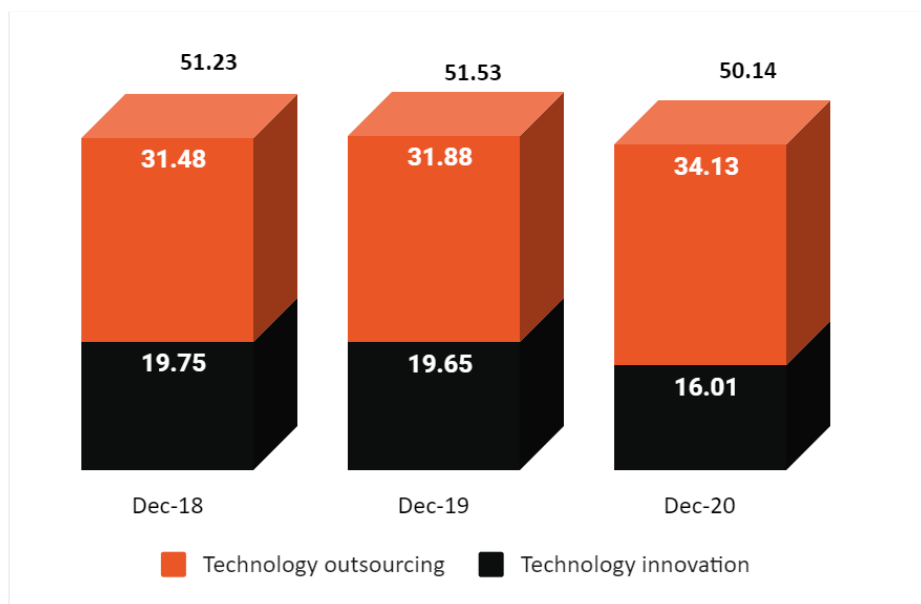


Grafic: Evoluția cifrei de afaceri QUALITANCE QBS SA, perioada 2018 - 2020, pe linii de business (mil RON)

La sfarsitul anului 2020, cifra de afaceri la nivel consolidat a fost in valoare totala de 50.14 mil RON, din care 49.27 mil RON reprezinta venituri obtinute de QUALITANCE QBS SA, 0.84 mil RON venituri ce apartin QUALITANCE Australia si 0.02 mil RON venituri de la QUALITANCE US (dupa eliminariile tranzactiilor intragrup).

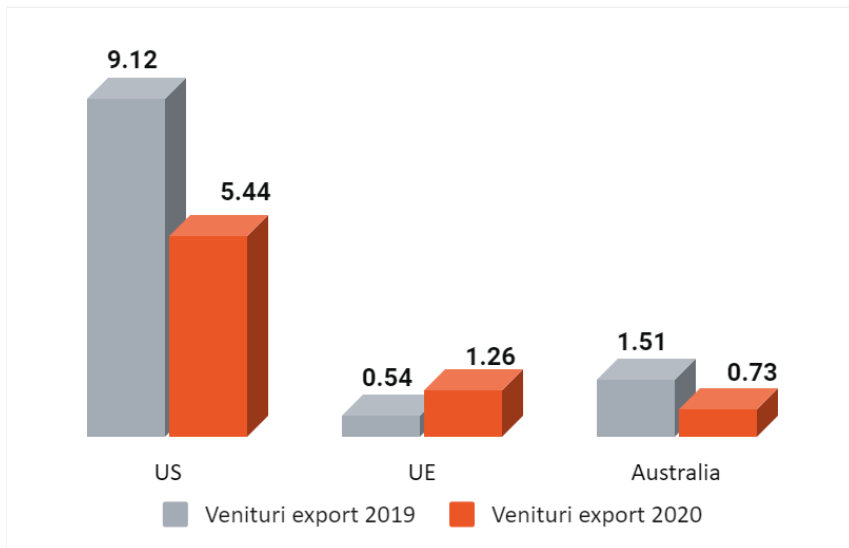
Comparativ cu sfarsitul anului 2019, cifra de afaceri pentru decembrie 2020, consolidata la nivelul grupului QUALITANCE (QUALITANCE QBS SA, QUALITANCE Australia si QUALITANCE US) a fost in valoare totala de 50.13 mil RON, scazand cu 1.4 mil RON (2.7%) fata de 2019, scadere datorata mediului economic instabil si a restrangerii activitatii subsidiarei din US.

Ponderea veniturilor obtinute de cele doua linii de business la nivelul grupului in totalul cifrei de afaceri consolidata pe perioada decembrie 2018 - decembrie 2020 este ilustrata in graficul urmator:



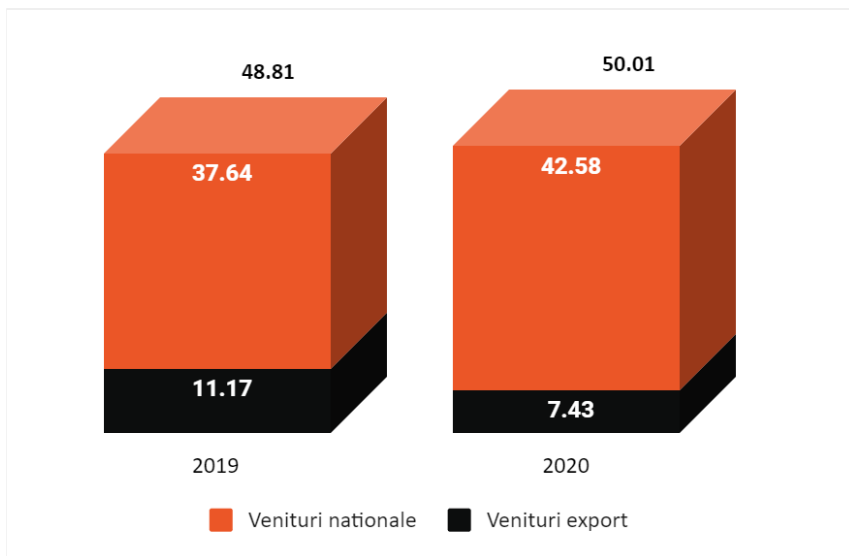
Grafic: Evolutia veniturilor si a ponderilor in cifra de afaceri perioada 2018 - 2020, la nivel consolidat, pe linii de business (QUALITANCE QBS SA, QUALITANCE Australia si QUALITANCE US) (mil RON)

Veniturile din export, provenite din servicii IT prestate unor clienti externi din linia de business technology innovation, au avut o valoare de 7.5 mil RON in 2020, in scadere fata de anul 2019 cu 3.7 mil RON.



Grafic: Repartizare venituri din export pe regiuni geografice in 2019 si 2020 pentru QUALITANCE QBS SA (mil RON)

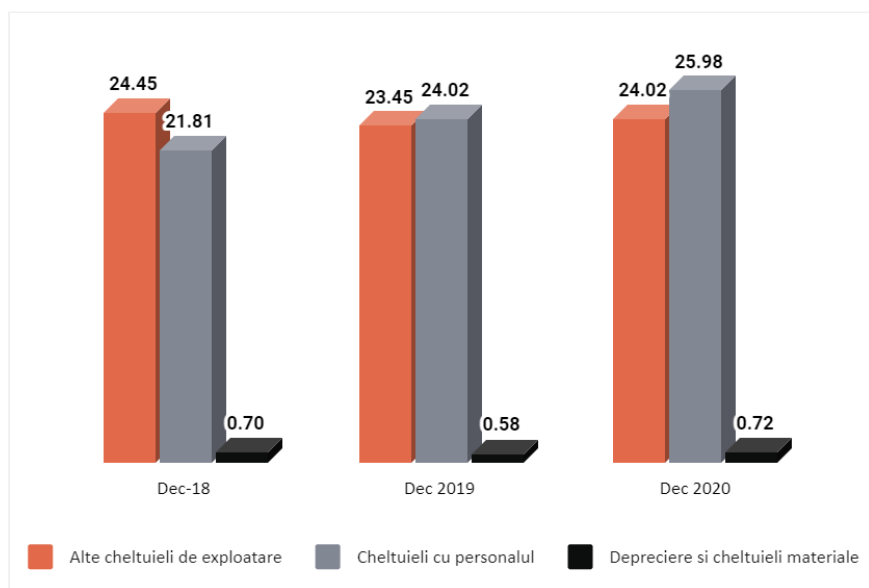
Deși veniturile din exporturi au scăzut în anul 2020 față de 2019 cu 3.7 mil RON, veniturile locale din prestarea serviciilor IT au crescut cu 5 mil RON.



Grafic: Evoluție venituri din export și venituri naționale în 2019 și 2020 pentru QUALITANCE QBS SA (mil RON)

La sfârșitul anului 2020, **cheltuielile de exploatare** ale QUALITANCE QBS S.A. au atins valoarea de 50.71 mil RON, cu 2.6 mil RON (5.5%) mai mari față de 2019, în principal datorită creșterii cheltuielilor cu personalul, (numărul angajaților crescând cu 17 persoane față de 2019). Aceste cheltuieli au ponderea cea mai mare în totalul cheltuielilor de exploatare 50%.

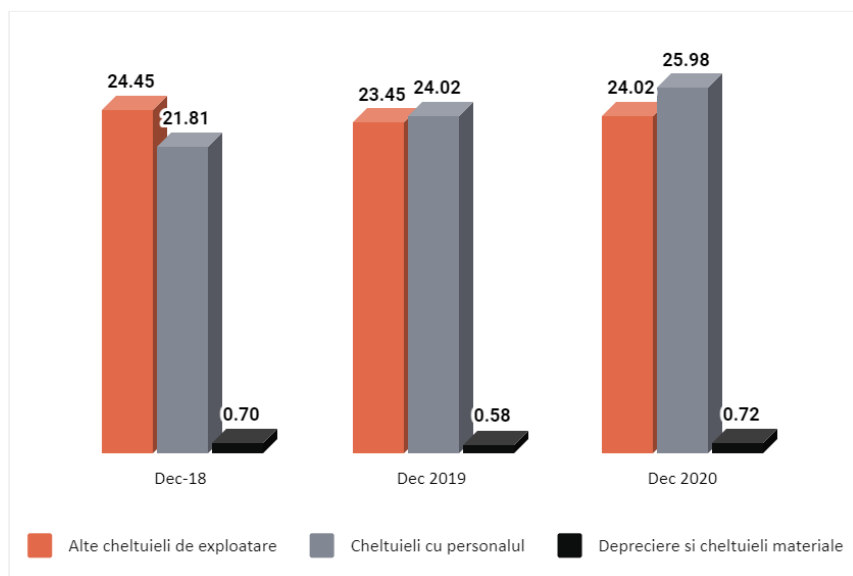
Structura cheltuielilor de exploatare ale QUALITANCE QBS SA în perioada decembrie 2018 - decembrie 2020 este ilustrată în graficul următor:



Grafic: Componenta cheltuielilor de exploatare ale QUALITANCE QBS SA, perioada 2018 - 2020, (mil RON)

La 31 decembrie 2020, cheltuielile de exploatare au atins o valoare consolidata de 51.61 mil RON, din care 50.53 mil RON reprezinta cheltuielile realizate de QUALITANCE QBS SA, 0.83 mil RON reprezinta cheltuieli realizate de QUALITANCE Australia si 0.23 mil RON cheltuieli ale QUALITANCE US (dupa eliminarea tranzactiilor intragrup).

Structura cheltuielilor de exploatare consolidate, in perioada decembrie 2019 - decembrie 2020 este ilustrata in graficul urmator:



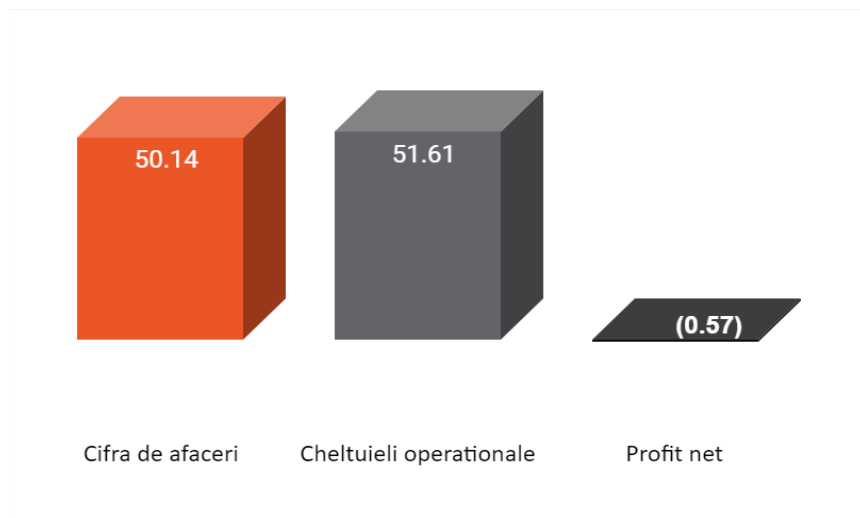
Grafic: Componenta cheltuielilor de exploatare ale grupului (QUALITANCE QBS SA, QUALITANCE Australia, QUALITANCE US), perioada 2018 - 2020, (mil RON)

Rezultatul financiar obtinut de QUALITANCE QBS S.A. la sfarsitul anului 2020 a fost o pierdere in valoare de 0.9 mil RON, datorita unor diferente de curs valutar nefavorabile inregistrate in urma reevaluarii pozitiiilor financiare in valuta (creante, datorii, disponibil

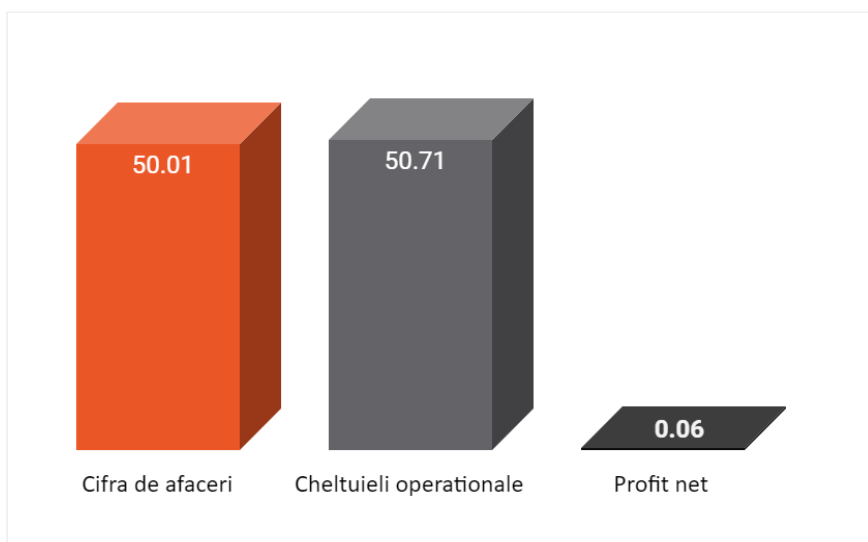
bancar). Comparativ cu 2019, rezultatul financiar a fost unul nefavorabil, anul anterior acesta fiind un profit in valoare de 77 mii RON.

Rezultatul net al societatii QUALITANCE QBS SA din exercitiul financiar desfasurat in anul 2020 este un profit in suma de 0.06 mil RON, cu 2.6 mil RON mai mic fata de rezultatul anului 2019.

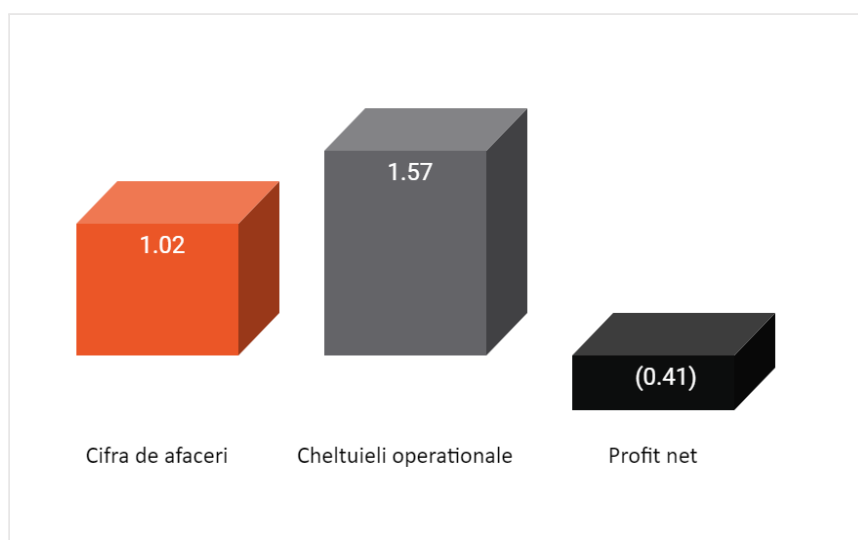
La nivelul grupului, la sfarsitul anului 2020, rezultatul net consolidat (QUALITANCE QBS S.A., QUALITANCE Australia si QUALITANCE US) a fost o pierdere in valoare de 0.57 mil RON, din care QUALITANCE QBS SA are un profit de 0.06 mil RON, QUALITANCE Australia are o pierdere de 0.4 mil RON si QUALITANCE US o pierdere de 0.22 mil RON.



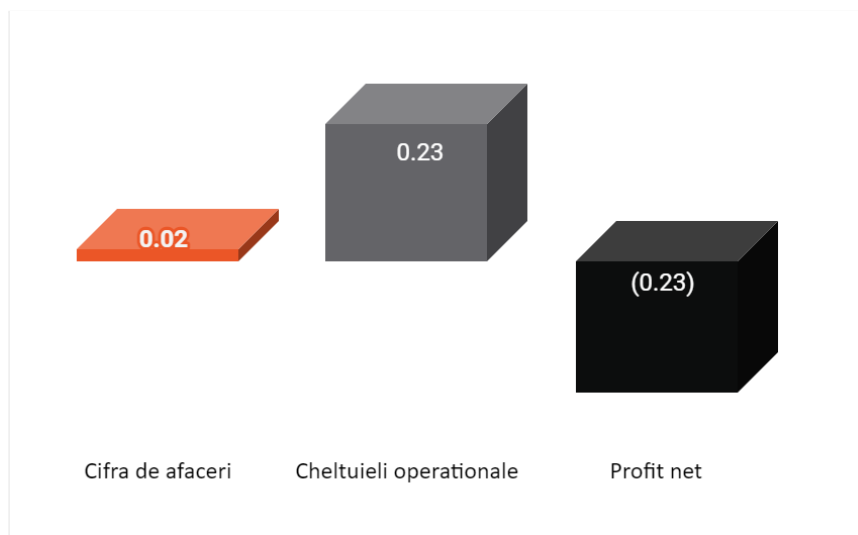
Grafic: Contul de profit si pierdere dec 2020, consolidat (QUALITANCE QBS SA, QUALITANCE Australia si QUALITANCE US); (mil RON)



Grafic: Contul de profit si pierdere 2020 QUALITANCE QBS SA (mil RON)



Grafic: Contul de profit si pierdere 2020 QUALITANCE Australia (mil RON)



Grafic: Contul de profit si pierdere 2020 QUALITANCE US (mil RON)

Pozitia financiara

În decembrie 2020, QUALITANCE QBS S.A. înregistrează active totale în valoare de 26.07 mil RON, crescând cu 7% (1.7 mil RON) față de 2019 (24.36 mil RON).

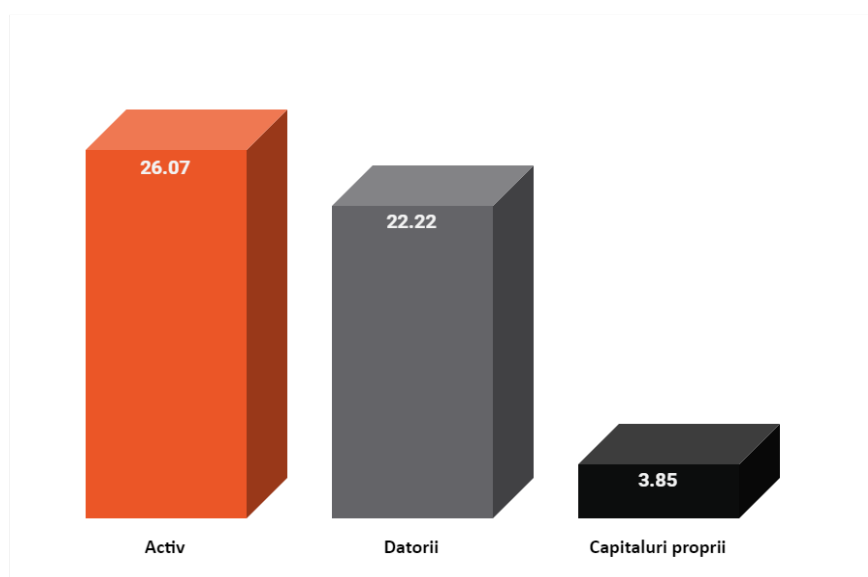
Imobilizarile financiare ale QUALITANCE QBS S.A. au atins valoarea de 2.5 mil RON, crescând cu 0.5 mil RON (24.6%) comparativ cu 2019 (2.05 mil RON), ca urmare a majorării investițiilor în cadrul QUALITANCE Australia. În soldul imobilizarilor financiare se regăsesc participatiile la capitalul social al societății ReadyUp, cu care QUALITANCE QBS SA există un acord de tip opțiune de participatie, denumit SAFE (Simple Agreement for Future Equity), detinatorul opțiunii fiind QUALITANCE QBS S.A.

O scădere în valoare de 0.75 mil RON prezintă societatea pe linia de stocuri, aceasta fiind datorată finalizării producției platformei de tehnologie pe care QUALITANCE QBS SA își dorește să o utilizeze în proiectele viitoare din 2021. Ca urmare a dezvoltării platformei

tehnologice cresc imobilizarile necorporale. O parte din aceasta platforma a fost valorificata prin vanzare in cursul lunii decembrie 2020.

Activele circulante scad cu 0.56 mil lei (2.6%) datorita diminuarii valorii stocurilor, cu precadere a productiei in curs de finalizare reprezentata de platforma tehnologica receptionata. In componenta stocurilor se regaseste o capitalizare a efortului depus in vederea dezvoltarii unor programe informatice ce vor fi utilizate in proiectele din primul semestru al anului 2021.

La sfarsitul anului 2020, QUALITANCE QBS SA avea datorii totale in valoare de 22.22 mil RON, crescand cu 17% (3.2 mil RON) fata de sfarsitul anului 2019.

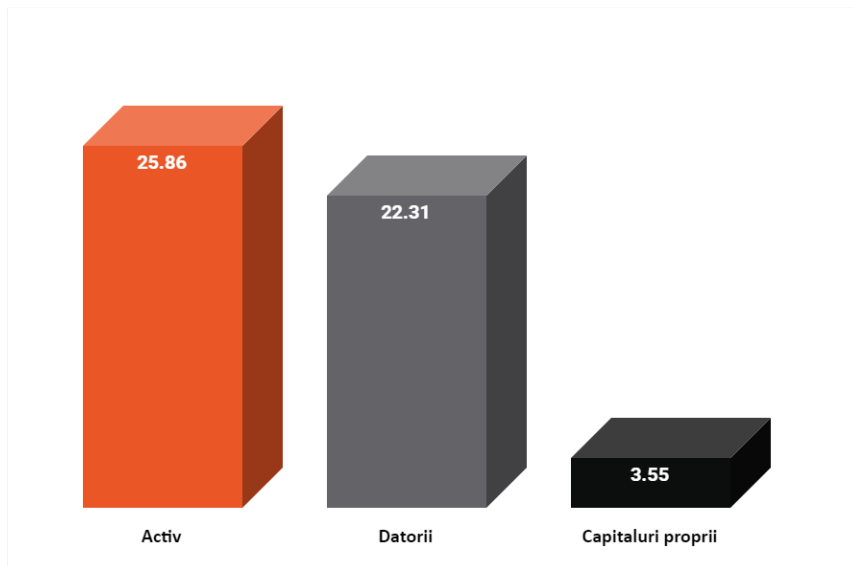


Grafic: Pozitia financiara la dec 2020 a QUALITANCE QBS SA (mil RON)

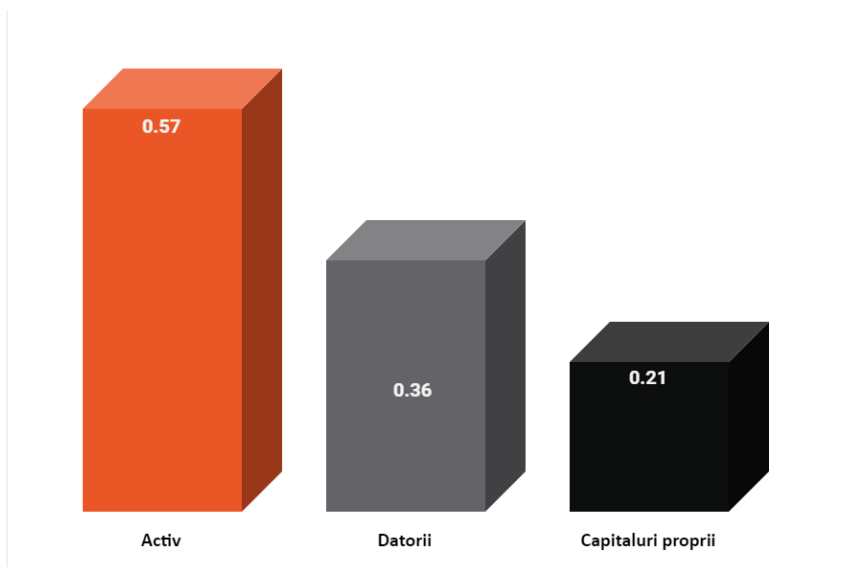
La nivel consolidat (QUALITANCE QBS S.A., QUALITANCE Australia si QUALITANCE US), total activ a fost in valoare de 25.86 mil RON, la care QUALITANCE QBS S.A. a contribuit cu 25.30 mil RON, QUALITANCE Australia a avut un aport de 0.55 mil RON, iar QUALITANCE US a contribuit cu 8 mii RON (dupa eliminarea tranzactiilor intragrup).

Datoriile totale, agregate la nivelul grupului QUALITANCE, au atins o valoare de 22.31 mil RON, din care 22.2 mil RON apartin QUALITANCE QBS SA, 0.01 mil RON provin de la QUALITANCE Australia si 0.1 mil RON de la QUALITANCE US (dupa eliminarea tranzactiilor intragrup).

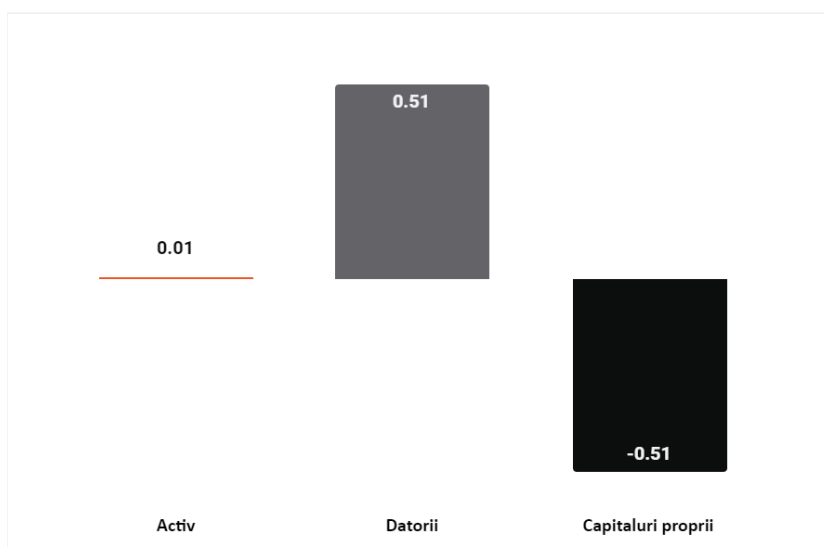
La sfarsitul anului 2020, capitalurile proprii (valoarea activului net) consolidate au inregistrat valoarea de 3.55 mil RON, din care 3.84 mil RON revin QUALITANCE QBS SA, -0.5 mil RON revin QUALITANCE US si 0.21 mil RON revin QUALITANCE Australia.



Grafic: Pozitia financiara consolidata a grupului (QUALITANCE QBS SA, QUALITANCE Australia si QUALITANCE US) la dec 2020 (mil RON)



Grafic: Pozitia financiara la dec 2020 a QUALITANCE Australia (mil RON)



Grafic: Pozitia financiara la dec 2020 a QUALITANCE US (mil RON)

1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului

Grupul QUALITANCE are doua linii de afaceri:

1. Technology innovation
2. Technology outsourcing

QUALITANCE QBS S.A. ofera, atat in Europa, cat si in Statele Unite si Australia, servicii specializate de consultanta in inovatie si design la nivel de brand, produs si servicii precum si capacitatea de a livra tehnologie dupa urmatoarele modele:

- **10-week MVP:** dezvoltare accelerata de produse si solutii digitale cu ajutorul propriei platforme de tehnologie, care faciliteaza crearea unui MVP tehnic functional in 10 saptamani, prin eficientizarea eforturilor de dezvoltare atat la nivel de infrastructura cat si la nivelul functionalitatilor generice.
- **Servicii de consultanta in domeniul transformarii digitale si al inovatiei:** identificare de oportunitati si solutii digitale, strategii de product market fit, identificare si targetare de segmente de piata favorabile, creare de canale digitale generatoare de venit, evaluare, optimizare si automatizare de fluxuri operationale si procese.
- **Servicii complete de design si dezvoltare de produs:** analiza nevoilor si oportunitatilor de business curente, profilare utilizatori finali, prototipare, testare si validare de functionalitati, strategii de produs si market fit, dezvoltare de solutii digitale folosind tehnologii emergente precum Inteligenta Artificiala si Machine Learning.
- **Servicii per proiect sau la cerere de dezvoltare software, testare software, infrastructura si suport tehnic:** dezvoltare de solutii software la cheie pentru companii de tip enterprise si startup-uri.
- **Licentiere si implementare de platforme tehnologice** care accelereaza dezvoltarea de software prin integrarea de componente care permit eficientizarea procesului de dezvoltare software atat la nivel de durata, cat si la nivel de costuri.
- **Servicii de integrare de resurse externe pentru companii partenere (furnizori sau freelanceri):** facilitarea accesului la resurse si competente tehnice cu garantia respectarii tuturor proceselor si procedurilor impuse si necesare in marile corporatii;
- **Externalizare de echipe dedicate formate din experti in infrastructura, design si dezvoltare de software, testare:** avand capacitatea de a acoperi o varietate mare de tehnologii, QUALITANCE ofera clientilor posibilitatea de a beneficia de un plus de valoare fara a-si creste bugetul propriu de salarii;

În anul 2020, QUALITANCE QBS S.A. a finalizat dezvoltarea propriei platforme de tehnologie având la baza componente reutilizabile, prin intermediul cărora accelerează procesul de dezvoltare de produse digitale și reduce costurile de producție exponențial.

Qualitance Technology Platform acoperă o varietate de necesități în dezvoltare - de la infrastructură, UI/UX, mobile - iOS și Android până la web front-end și back-end. Astfel, capacitățile tehnice ale platformei permit crearea unui MVP tehnic în 10 săptămâni.

Componentele tehnice reutilizabile care stau la baza acestei platforme au fost dezvoltate și testate în timp, în numeroase iterații și fac obiectul unui proces constant de optimizare.

1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Pentru desfășurarea activității din cele două linii de business, QUALITANCE QBS SA nu depinde de anumiți furnizori de produse sau servicii și nu există situații de tip “furnizor unic”. Pentru prestarea serviciilor către clienții săi, societatea nu operează cu stocuri de materii prime sau materiale. Majoritatea serviciilor livrate de societate, pentru care este necesară aprovizionarea de la varii producători sau furnizori, nu sunt supuse riscului de preț datorită numărului mare de producători sau furnizori de astfel de produse și servicii.

Având în vedere cele de mai sus, considerăm ca fluctuațiile de preț la materiile prime și materiale nu reprezintă un factor de risc pentru companie.

1.4. Evaluarea activității de vânzare

Industria IT din România reprezintă, în continuare, unul dintre cele mai prospere sectoare economice. În 2019, la nivel de industrie, cifra de afaceri atinsese aproximativ 6 milioane de euro, reprezentând aproximativ 5,5 % din PIB. Datele Institutului National de Statistica (INS) arată că industria IT&C a contribuit cu aproape 40% la creșterea economică din primul trimestru al anului 2020. Astfel, la o creștere economică anuală de 2,4%, IT-ul a contribuit cu 0,9 puncte procentuale, în condițiile în care contribuția acestui sector la formarea PIB a fost de 7%.

Odată cu apariția pandemiei la nivel național, domeniul tehnologiei informațiilor și dezvoltarea segmentului de software și servicii a manifestat două schimbări majore. Pe de o parte, cererea de specialiști IT a crescut ca urmare a tranziției multor companii la modelul de lucru telemunca, proces care a necesitat implementarea multor platforme specializate, un control ridicat al rețelelor utilizate și un grad sporit de securitate cibernetică. Creșterea

cererii de specialisti IT a declansat majorari salariale considerabile. Conform INS, in 2020 salariul net mediu a crescut cu 11%, ajungand la 8289 lei.

In conditiile in care pandemia a accelerat tendinta de digitalizare a companiilor, dar si a institutiilor administrative, analistii financiari apreciaza ca sectorul IT&C ar putea ajunge de la 7% la 10% din PIB. Digitalizarea administratiei publice reprezinta o oportunitate pentru dezvoltarea sectorului IT&C, pentru ca va atrage dupa sine digitalizarea mediului privat. In acelasi timp, automatizarea si eficientizarea proceselor va genera nu doar o scadere a cheltuielilor de personal, ci si la o eliberare a resurselor umane in acest domeniu.

In acelasi timp, un studiu recent realizat de KPMG/Harvey Nash arata ca, la nivel global, companiile au cheltuit echivalentul a aproximativ 15 miliarde de dolari in plus pe saptamana in domeniul tehnologiei pentru a integra munca la domiciliu in conditii de siguranta in timpul pandemiei COVID-1. Aceasta a fost una dintre cele mai mari cresteri ale investitiilor in tehnologie din istorie. Pe masura ce criza mondiala lovit si carantina a fost instituita peste tot in lume, liderii IT din lume au cheltuit in trei luni mai mult decât cresterea bugetului pe un an.

Conform aceluasi studiu, criza pare sa accentueze divizarea intre organizatiile care isi conduc strategia de business prin exploatarea intensiva si ceel care nu fac acest lucru. Companiile orientate către digitalizare iau avânt. Liderii companiilor orientate catre digitalizare au făcut investitii in tehnologie mai mult si mai repede decat ceilalti ca urmare a CODIV-19. Peste 50% mai multe organizații „foarte” sau „extrem de eficace” in utilizarea tehnologiilor digitale au investit mai mult cu 21-50% in tehnologie. Aceste investiții s-au concentrat în principal pe implementari la scara larga a tehnologiilor distribuite in Cloud (42%) precum si SaaS-Software as a Service (34%).

Tendintele economice evidentiaza atat cresterea oportunitatilor in directia digitalizarii si automatizarii proceselor de lucru, cat si relevanta serviciilor de consultanta si dezvoltare de produse/experiente digitale pe care QUALITANCE QBS S.A. le ofera atat pe piata locala, cat si pe ce internationala.

Chiar daca portofoliul de servicii si solutii digitale include o varietate de industrii, de la telecomunicatii, sanatate si banking, pana la oil & gas, retail, esports si servicii financiare, in 2021 QUALITANCE QBS S.A. isi propune o consolidare a clientilor din domeniul financiar, tehnologie si industria utilitatilor.

In Romania, in domeniul de technology innovation, mai precis in servicii de consultanta in aria transformarii digitale si a inovatiei, compania nu a identificat competitori directi. Pe segmentul de technology outsourcing compania are numerosi competitori, concurentii locali actionand majoritar in acest segment.

Principalii concurenti internationali ai Grupului QUALITANCE sunt [AKQA](#), [Accenture Interactive](#), [Digitas](#), [Gigster](#), [Frog Design](#) & [Ideo](#).

- **AKQA**

Companie privata de inovatie cu sediul central in San Francisco, California. Infintata in 1994, AKQA creeaza aplicatii si servicii digitale adaptive pentru branduri mari precum Activision, Audi, Delta, Nike, Starbucks, Rolls-Royce si Verizon. Compania are o retea globala de 16 birouri si peste 2000 de angajati.

- **Accenture Interactive**

Companie globala de customer experience. Fondata in 1989, cu sediul central in New York, compania ofera servicii complete de design, marketing, content si customer experience.

- **Digitas**

Agentie globala de marketing si tehnologie cu sediul central in Boston. Fondata in 1980, compania are peste 10 000 de angajati in toata lumea. In 2014, a fost achizitionata de catre Publicis Group.

Pe segmentul de servicii de dezvoltare accelerata si consultanta in design thinking, principalii concurenti internationali ai societatii sunt: [Gigster](#), [Frog Design](#) si [Ideo](#).

- **Gigster**

Companie privata de dezvoltare software din San Francisco Bay Area. Infintata in 2013, Gigster se afla in stadiul Series B de investitii, atragand pana in prezent investitii de 32.6 milioane de dolari, la o evaluare de aproape 1 miliard, si venituri de 50 de milioane de dolari. Compania are intre 500 si 1,000 de angajati.

- **Frog Design**

Companie globala de design si strategie pentru branduri, produse si servicii. Fondata in 1960, Frog Design are sediul central in San Francisco si o echipa de 501-1,000 de angajati in studiourile din Austin, New York, San Jose, Seattle, Milan, Amsterdam, Stuttgart si Shanghai.

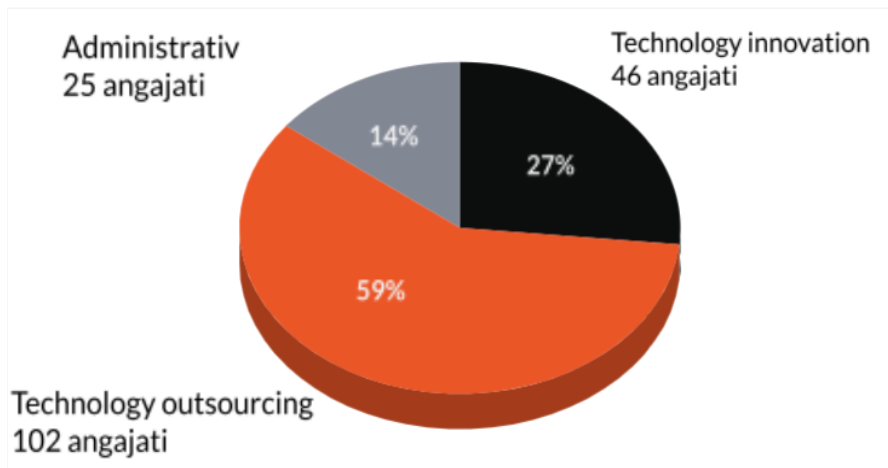
- **Ideo**

Companie globala de consultanta in inovatie si design ce ofera solutii de marketing centrate pe design pentru sectorul public si privat. Printre clientii Ideo: Procter & Gamble, Pepsi, Microsoft, Nokia, Intel, Eli Lilly, Samsung si Steelcase. Fondata in 1978, compania are sediul central in Palo Alto, California, si o echipa de 501-1,000 angajati.

1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul emitentului

În decembrie, numărul total de angajați a fost de 173 persoane, ponderea cea mai mare fiind de 59% în technology outsourcing, urmată de 27% în technology innovation și 14% în administrativ.

Mai jos se poate observa delimitarea numărului de angajați în funcție de liniile de business, în decembrie 2019.



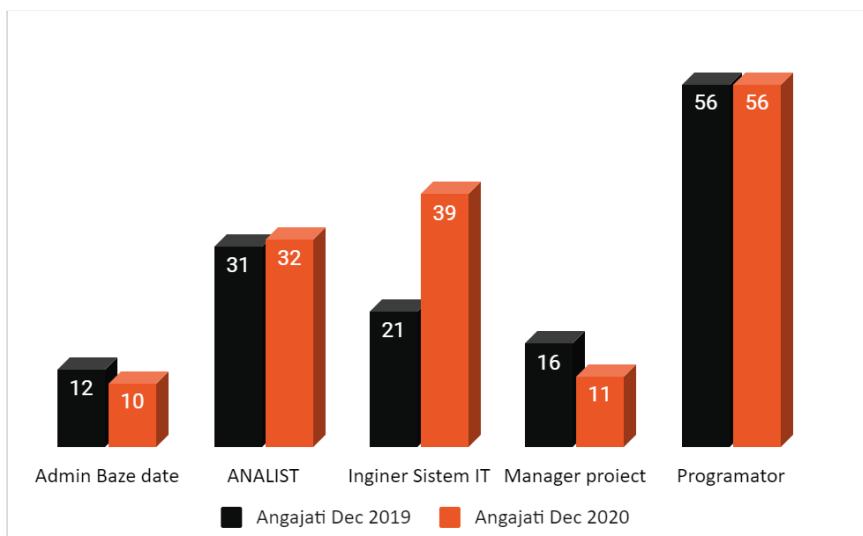
Grafic: Angajați repartizați pe linii de business în decembrie 2020, QUALITANCE QBS SA

Evoluția numărului de angajați în ultimii 3 ani în cadrul QUALITANCE QBS SA este prezentată în tabelul de mai jos:

Nr angajați	2018	2019	2020
Technology Innovation	50	44	46
Technology Outsourcing	98	92	102
Administrativ	23	20	25
Total	171	156	173

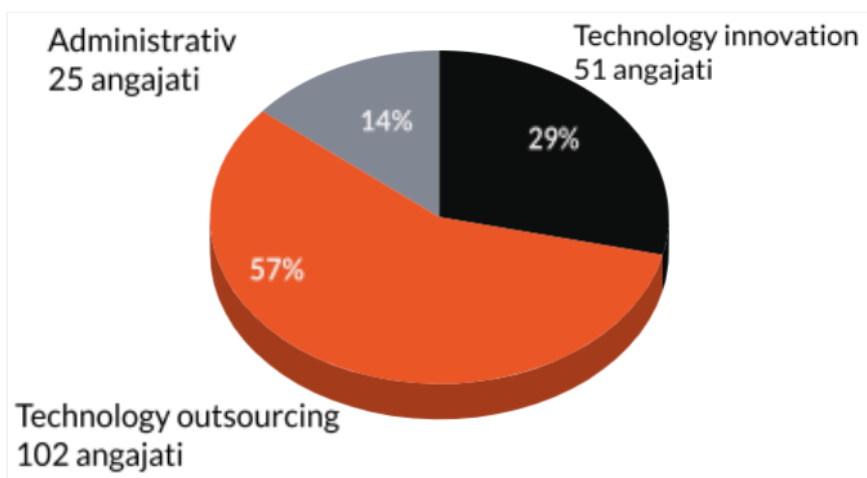
Tabel: Evoluție angajați QUALITANCE QBS SA decembrie 2018 - decembrie 2020

În graficul de mai jos se poate observa repartizarea angajaților pe funcții (fără personalul administrativ), la nivelul celor două linii de business ale QUALITANCE QBS SA, din decembrie 2019 și decembrie 2020:



Grafic: Functii angajati la nivel QUALITANCE QBS SA la decembrie 2019 si decembrie 2020

La nivel consolidat, numarul total de angajati la 31 decembrie 2020 este de 178 de persoane, din care 173 angajati aferent QUALITANCE QBS SA, 4 angajati aferent Qualiltance Australia si 1 angajat la QUALITANCE US.



Grafic: Angajati repartizati pe linii de business in decembrie 2020, la nivelul grupului (QUALITANCE QBS SA, QUALITANCE Australia si QUALITANCE US)

In cadrul QUALITANCE QBS SA, toti angajatii au studii universitare, traininguri si acreditari de specialitate. Compania incurajeaza si sustine angajatii sa se dezvolte profesional, sa se implice in imbunatatirea serviciilor si a produselor oferite clientilor. Societatea pune la dispozitia personalului o platforma de cursuri online actualizata permanent, workshopuri tematice, precum si o biblioteca de specialitate cu cele mai recente materiale publicate.

Angajatii companiei nu sunt organizati in sindicate, iar in istoria societatii nu au existat situatii conflictuale intre management si angajati.

1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

Activitatea QUALITANCE QBS SA, si a subsidiarelor sale presupune prestarea de servicii in domeniul tehnologiei informatiei, cu impact redus asupra mediului inconjurator. Totusi, societatea urmareste respectarea standardelor de calitate in ceea ce priveste serviciile prestate astfel ca a implementat standardul international pentru managementul mediului SR EN ISO 14001:2015 respectiv ISO 14011:2015.

Prin obtinerea certificarii ISO 14001 societatea are un sistem de management care ajuta la reducerea la nivel minim a poluarii mediului inconjurator si risipirea de energie. Astfel, prin implementarea si certificarea conform ISO 14001, prin implicarea managementului, a angajatilor si a colaboratorilor, QUALITANCE QBS SA sustine protectia mediului si prevenirea poluarii, printr-un management sistematic de mediu, cu privire la zonele si activitatile care au un impact asupra acestuia.

De asemenea, prin aderarea la Codul de Conduita in Afaceri al RBA (Alianta pentru Afaceri Responsabile), QUALITANCE QBS S.A. se asigura ca furnizarea de servicii inovatoare si de calitate se realizeaza intr-un mod responsabil, respectand angajatii, comunitatea in care activeaza si mediul inconjurator. Codul de Conduită include și susține angajamentul privind responsabilitatea socială, sănătatea și securitatea ocupațională, protecția mediului, integritatea în afaceri. Totodata, urmare a auditului extern realizat la inceputul anului 2020, QUALITANCE QBS SA a demonstrat o conformitate de 100% cu cerintele acestui cod de conduita si a atins astfel cel mai ridicat standard de excelenta.

Nu exista litigii si nici nu preconizam aparitia de litigii legate de protectia mediului inconjurator.

1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Precizarea cheltuielilor in exercitiul financiar, precum si a celor ce se anticipeaza in exercitiul financiar urmator pentru activitatea de cercetare-dezvoltare

O parte din veniturile inregistrate de QUALITANCE QBS SA in segmentul de technology innovation o reprezinta veniturile din activitatea de cercetare - dezvoltare.

Cheltuielile de cercetare-dezvoltare realizate in anul 2020 de QUALITANCE QBS SA sunt in valoare de 0.25 mil RON, sunt cheltuieli curente si sunt finantate din surse proprii (private).

1.8. Evaluarea activitatii emitentului privind managementul riscului

Prezentarea factorilor de risc de mai jos este într-o ordine aleatorie, compania fiind expusă la un număr de riscuri pe care managementul le cunoaște și face eforturi în a le anticipa și neutraliza. Cu toate acestea, managementul nu poate garanta rezultatele, unele evenimente și riscuri fiind în afara controlului societății.

Riscul de pret

Riscul de pret este o componentă a riscului de piață, care poate să apară din fluctuațiile prețurilor serviciilor oferite de Companie, astfel încât contractele existente să devină neprofitabile.

Acest risc vizează: riscul fluctuației prețurilor componentelor cheltuielilor fixe, și riscul fluctuației prețului la elementele ce alcătuiesc cheltuielile variabile ale proiectelor societății.

QUALITANCE QBS SA încearcă să minimizeze riscul de pret cu ajutorul următoarelor acțiuni:

- Compania nu are contracte cu prețuri fixe pentru livrări succesive pe perioade îndelungate de timp. Dacă sunt clienți care solicită un astfel de preț, atunci QUALITANCE QBS SA va include clauze limitative de variație a prețului;
- În cazul creșterii costurilor cu forța de muncă, neavând contracte cu prețuri fixe cu clienții, compania poate oferi cu prețuri ținând cont de situația curentă. Pe piața tehnologiei informatice, costurile cu forța de muncă sunt în creștere, aspect care afectează întreaga industrie, nu numai compania;
- Practicarea unei politici de prețuri prin care se urmărește actualizarea acestora în funcție de evoluția prețurilor de piață, nivelul prețurilor fiind competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local și internațional.

Riscul de credit

Acesta este riscul ca anumiți clienți să nu își îndeplinească obligațiile conform unui contract, ducând astfel la o pierdere financiară. Compania este expusă riscului de credit din activitățile sale de exploatare (în principal pentru creanțe comerciale externe).

Pentru minimizarea riscului compania analizează și monitorizează periodic clienții, totuși nu s-a identificat o modalitate de eliminare completă a acestui risc.

Riscul asociat ratelor dobanzilor și surselor de finanțare

În cazul deteriorării mediului economic în cadrul căruia operează societatea, aceasta s-ar putea găsi în imposibilitatea contractării unui nou credit în condițiile anterioare, fapt ce ar putea duce la creșterea costurilor de finanțare și ar afecta situația financiară a societății.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este corelat cu deținerea de active imobilizate sau financiare și transformarea acestora în active lichide. Activitatea societății nu depinde de deținerea de

astfel de active si de transformarea acestora in lichiditati. Activele societatii sunt reprezentate de echipamente tehnologice utilizate in prestarea serviciilor oferite clientilor. In totalul activelor cea mai mare pondere o au disponibilitatile bancare si creantele. In acest context, riscurile mai importante pentru companie sunt riscul de cash flow si cel de credit.

Riscul preturilor de transfer

Riscurile preturilor de transfer se manifesta atunci cand exista tranzactii intre societatile afiliate, care nu au fost realizate la pret de piata. Ca masura de precautie fata de expunerea la acest risc, QUALITANCE QBS SA a implementat o politica de preturi de transfer, validata de consultantii specializati in domeniul preturilor de transfer, prin care stabileste metodologia de calcul a preturilor aferente tranzactiilor din cadrul grupului.

Riscul fluctuatiilor cursului valutar si a inflatiei

Riscul valutar se manifesta sub forma posibilitatii inregistrarii unor pierderi, fie ca urmare a pastrarii sau incasarii unei valute, fie datorita efectuarii de operatiuni de schimb valutar, la o data ulterioara predeterminata.

In prezent, moneda oficiala a Romaniei are un regim al cursului de schimb variabil, avand fluctuatii lunare. Compania este expusa riscului valutar prin numerarul detinut si prin incasarile de la clientii din afara tarii. Creantele si datoriile in valuta sunt exprimate in lei, la cursul de schimb valabil la data bilantului, comunicat de Banca Nationala a Romaniei. Diferentele rezultate din cursurile de schimb sunt inregistrate in contul de profit si pierdere, iar acestea nu impacteaza fluxurile de numerar pana la momentul lichidarii datoriei sau a creantei.

Compania prezinta un risc valutar legat de imprumutul de obligatiuni in EUR, in contextul in care incasarile sale majoritare sunt in RON, USD si AUD.

Riscul de inflatie poate sa apara atunci cand rata de inflatie creste peste nivelul asteptat, si ar putea determina scaderea puterii de cumparare a societatilor, aspecte ce pot avea impact negativ asupra situatiei financiare a Societatii.

Riscuri economice generale

Activitatile QUALITANCE QBS SA sunt influentate de ciclurile economice si de conditiile economice generale. Atat crizele financiare internationale, cat si mediul economic instabil pot duce la crearea unor efecte negative semnificative asupra activitatii, rezultatelor operationale si pozitiei financiare a Emitentului. Turbulentele de natura socio-politica pot, de asemenea, influenta activitatea Societatii.

Pietele financiare internationale au resimtit efectele crizei financiare mondiale declansata in anul 2008. Aceste efecte s-au resimtit si pe piata financiara romaneasca sub forma lichiditatii scazute a pietei de capital, precum si printr-o crestere a ratelor de dobanda de finantare pe termen mediu, din cauza crizei globale de lichiditate. Pe viitor, un astfel de scenariu s-ar putea repeta si eventualele pierderi semnificative suferite de piata financiara internationala, cu implicatii majore pe piata din Romania, ar putea afecta capacitatea societatii de a obtine imprumuturi sau finantari noi, in conditii sustenabile.

Pe langa piata din Romania, activitatea Grupului este impactata de evolutiile economice si de piata din Australia si Statele Unite ale Americii.

Riscul datorat schimbarilor in tehnologie

Deoarece evolutia tehnologiei are un rol foarte de important in activitatea societatii, anticiparea schimbarilor in acest domeniu poate imbunatati pozitia QUALITANCE QBS SA pe piata. Dupa cum orice ezitare, intarziere sau eroare in previzionarea evolutiei tehnologiei sau in achizitionarea, dezvoltarea, oferirea clientilor catre clienti a celor mai adecvate realizari in domeniu, poate aduce societatii reducerea sau chiar pierderea portofoliului de clienti.

Un astfel de risc poate conduce la diminuarea surselor de venit si la scaderea pozitiei de pe piata a societatii. Astfel, QUALITANCE QBS SA investeste in dezvoltarea serviciilor de IT oferite, ca de exemplu construind propria platforma de componente tehnologice, care ajuta in reducerea timpului de dezvoltare si a costurilor de productie pentru proiectele viitoare. Platforma se bazeaza pe o librarie de componente tehnologice reutilizabile si acopera necesitati majore in dezvoltare - de la infrastructura, UI/UX, mobile - iOS si Android pana la web front-end si back-end.

Riscul asociat planului de dezvoltare

In ciuda estimarilor calculate de catre societate, din motive ce nu tin cont in intregime de aceasta, planurile de extindere a activitatii derulate de companie, atat pe plan intern, cat si pe pietele externe ar putea sa nu fie realizabile. In cazul anumitor investitii derulate de catre companie, acestea se pot dovedi a nu fi la fel de profitabile sau chiar neprofitabile fata de estimarile initiale, ce au dus la luarea deciziei de investire, fapt ce ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activitatii, situatiei financiare sau rezultatelor operationale ale societatii.

O astfel de situatie s-a identificat in cursul anului 2020, ca urmare a aparitiei pandemiei de COVID-19, care a avut un impact negativ asupra planurilor de dezvoltare la nivel international, subsidiara din New York fiind nevoita sa isi restranga activitatea. De asemenea, clientii nostri externi au fost afectati, veniturile din export avand o scadere in 2020 comparativ cu 2019.

Riscul operational

Sistemele informatice sunt vulnerabile la o serie de provocari externe sau interne, cum ar fi virusi informatici, accesul ilegal sau cu rea-credinta la sistemele informatice, deteriorarea fizica a centrelor IT vitale si defectiuni software sau hardware.

In plus, alte riscuri operationale pot aparea in urma unor procese sau proceduri aplicate neadecvat de catre persoane din cadrul societatii, sau cauzate de ineficienta unor sisteme, sau evenimente externe societatii. Materializarea acestui risc, dar si cele de natura securitatii cibernetice, implementand proceduri la nivel intern ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activitatii, situatiei financiare sau rezultatelor operationale ale Societatii.

Managementul societății urmărește să reducă efectele acestui risc, prin implementarea proceselor și procedurilor necesare astfel cum acestea sunt specifice standardului internațional de securitate a informației ISO/CEI 27001:2018 respectiv ISO/IEC 27001:2013. În măsura în care survine riscul analizat, interesele societății sunt acoperite de o asigurare de răspundere profesională generală în domeniul tehnologiei informației și a comunicațiilor care acoperă riscurile asigurate.

Riscul cu clienți semnificativi

Compania derulează activități de furnizare de servicii de tip technology outsourcing, această activitate reprezentând una dintre liniile de business principale ale societății. Există riscul, în cazul unor situații de natură nefavorabilă ca societatea să nu reînnoiască sau să reducă contractele cu anumiți clienți importanți, fapt ce ar putea duce avea un efect negativ semnificativ asupra activității, situației financiare sau rezultatelor operaționale ale societății.

Riscul pierderii reputației

Reprezintă un risc implicat în cadrul activității QUALITANCE QBS SA, reputația acesteia fiind deosebit de importantă în obținerea de noi contracte și prestarea serviciilor. Capacitatea de a-și extinde portofoliul de clienți, dar și de a îi păstra pe cei existenți, pentru a dezvolta activitatea societății, ține de recunoașterea capacității companiei și a proiectelor deja realizate de aceasta. În domeniul în care activează societatea, criteriile precum livrarea în timp util, răspunsul prompt la cererea clientului, dezvoltarea produsului dorit, dar și remediarea posibilelor probleme întâmpinate în relația cu clienții pot deveni decisive în îmbunătățirea reputației societății. Publicitatea negativă și opinia publică negativă reprezintă factori ce trec de controlul direct al QUALITANCE QBS SA și pot avea un efect negativ semnificativ asupra activității, situației financiare sau rezultatelor operaționale ale societății.

Risc privind GDPR

Compania are implementată o procedură privind protejarea datelor cu caracter personal, pentru a exclude expunerea la încălcarea dispozițiilor legale ce reglementează protecția datelor cu caracter personal în vigoare în spațiul european. Compania ia în calcul acest risc și implementează periodic măsuri de precauție în vederea protejării datelor clienților și angajaților, în conformitate cu cerințele legale în vigoare.

În ciuda acestor măsuri, compania a înregistrat un incident de încălcare a Regulamentului General privind Protecția Datelor dintr-o eroare umană. Conform prevederilor legale, compania a informat în timp util Autoritatea Națională de Supraveghere a Prelucrării Datelor cu Caracter Personal. În decembrie 2020, QUALITANCE QBS a fost sancționată de către Autoritate cu o amendă contravențională în cuantum de 4876,50 LEI.

În urma incidentului, care a impactat un număr restrâns de foști aplicanți la roluri vechi în cadrul companiei, compania a implementat noi măsuri tehnice și organizatorice la nivel de echipă pentru a asigura confidențialitatea, integritatea, disponibilitatea și rezistența continuă a sistemelor și serviciilor de prelucrare a datelor cu caracter personal. De

asemenea, la nivel uman, compania a luat rapid masurile necesare pentru a atenua disconfortul persoanelor afectate de acest incident

Desi QUALITANCE QBS SA ia toate masurile de precautie impuse in acest domeniu, exista posibilitatea ca, avand in vedere ca desfasoara relatii comerciale cu diversi parteneri contractuali, acestia sa nu respecte pe deplin termenii contractuali relevanti si toate obligatiile referitoare la protectia datelor impuse acestora.

Riscuri actuale - pandemia COVID

La data prezentului raport, in Romania, precum si la nivel mondial, pandemia de coronavirus continua sa afecteze economia nationala si internationala. Managementul monitorizeaza impactul potential generat de epidemia cu virusul COVID-19 si va lua toate masurile posibile pentru a atenua eventualele efecte negative asupra performantei economice a societatii.

1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea emitentului

Societatea isi propune pentru anul 2021 sa continue strategia de crestere la nivel de echipa, competente si parteneriate in tehnologie si inovatie, continuand dezvoltarea propriilor platforme de tehnologie. Chiar daca in 2020, consolidarea prezentei globale prin entitati noi si achizitii nu a fost posibila in contextul pandemic, QUALITANCE QBS nu exclude aceasta posibilitate pentru anul in curs.

In 2021, ne concentram sa extindem portofoliul cu noi clienti pe ambele linii de business, acordand o atentie deosebita sectorului financiar, tehnologiei si industriei utilitatilor. In acest scop, pana la data prezentului raport, am investit in extinderea capacitatii de vanzare si livrare prin numirea a doi lideri cu experienta relevanta si portofoliu valoros in domeniu, respectiv Madalin Serbanescu, Director Vanzari si Cristian Anghel, Managing Director Technology Innovation.

De asemenea, ne propunem sa valorificam modelele de business care ne definesc cel mai bine si creeaza valoare pentru clientii nostri:

- **“10-Week MVP”**, prin care, cu ajutorul propriei platforme de tehnologie, eficientizam eforturile de dezvoltare de infrastructura digitala si functionalitati generic si reusim sa construim MVP-uri stabile si sigure in 10 saptamani, in orice industrie si segment de piata;
- **“Business 5.0”**, prin care construim si scalam business-uri digitale, axandu-ne atat pe dezvoltare accelerata de solutii digitale, cat si pe strategii de inovatie, product design, marketing, user experience, concepte de design si psihologie comportamentala.

Totodata, in aceasta perioada dificila la nivel uman, social si economic, ne propunem sa sustinem o serie de initiative in sprijinul comunitatii si sa le oferim stabilitate si rezolvari digitale rapide tuturor clientilor si partenerilor nostri.

2. Activele corporale ale emitentului

2.1. Precizarea amplasarii si a caracteristicilor principalelor capacitati de productie in proprietatea emitentului

QUALITANCE QBS SA include in categoria activelor corporale tehnica de calcul (laptopuri, servere, telefoane mobile), mobilier de birou, imprimante multifunctionale, autoturisme si o amenajare de spatiu.

2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura a proprietatilor emitentului

Echipamentele corporale detinute de societate au un grad de uzura fizica specifica activitatii de birou.

2.3. Precizarea potentialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale emitentului

QUALITANCE QBS SA nu a intampinat pana in prezent probleme privind dreptul de proprietate asupra activelor corporale.

3. Piata valorilor mobiliare emise de emitent

3.1. Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise

QUALITANCE QBS SA a emis obligatiuni corporative nominative, negarantate, neconvertibile, care se tranzactioneaza, incepand cu data de 31 martie 2020, pe piata SMT a Bursei de Valori Bucuresti, simbol de tranzactionare Q22E.

Emisiunea de obligatiuni a fost hotarata in Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor QUALITANCE QBS S.A. din 03 decembrie 2019, prin care actionarii au aprobat emiterea de catre Societate a unui numar de cel mult 4,000 obligatiuni nominative, corporative negarantate si neconvertibile, in forma dematerializata, cu o valoare nominala de 500 euro (EUR) fiecare si o valoare nominala totala maxima de 2,000,000 EUR, denominate in moneda unica europeana (EUR), fara prima de emisiune, cu o scadenta finala de cel mult 3 ani, cu o rata a cuponului fixa situata in intervalul 4.5% - 5.5% pe an si care sa poata fi rascumparate anticipat, integral dar nu si partial, la initiativa societatii, incepand cu al doilea an al duratei de viata a obligatiunilor, in conditiile legii, inclusiv cu oferirea unei prime de rascumparare.

Emisiunea de obligatiuni a fost vanduta investitorilor printr-un plasament privat, derulat de Emitent prin intermediul SSIF Tradeville SA, in perioada 09-11 decembrie 2019 (o oferta de vanzare de obligatiuni adresata unui numar de mai putin de 150 de persoane fizice sau juridice, pe un stat membru al Uniunii Europene, fara intocmirea si publicarea unui prospect).

La inchiderea plasamentului, QUALITANCE QBS S.A. a emis un numar total de 3,000 de obligatiuni corporative negarantate, denominate in EURO, cu o valoare nominala individuala de 500 EUR si o valoare totala de 1,500,000 EUR, avand urmatoarele caracteristici: data de emisiune 16 decembrie 2019, data scadenta 16 decembrie 2022, rata anuala a cuponului fixa de 5%, cuponul fiind platit semestrial.

Incepand cu data de 31 martie 2020, obligatiunile emise de QUALITANCE QBS SA se tranzactioneaza pe piata SMT – Bonds a Bursei de Valori Bucuresti, simbol de tranzactionare Q22E.



Grafic: Istoric tranzactionare obligatiuni QUALITANCE QBS SA

Scadenta

Data Scadentei Obligatiunilor este in termen de 36 de luni de la Data de Emisiune, adica de la 16 decembrie 2019.

Rata Cupon (Rata de Dobanda)

Rata nominala anuala a dobanzii este fixa, de 5% per an, cupoanele fiind platibile semestrial la Datele de Plata a Cuponului. Perioada de cupon a inceput sa curga de la Data de Emisiune, 16 decembrie 2019.

Cuponul (Dobanda) se calculeaza pe baza principiului „act/365” (adica prin raportarea numarului efectiv de zile ce au trecut dintr-o perioada de cupon la un numar de 365 de zile reprezentand un an. De asemenea, cuponul (dobanda) se calculeaza si dupa principiul: „prima zi din perioada de calcul inclusa, ultima zi din perioada de calcul exclusa”.

Obligatiunile emise sunt purtatoare de dobanda incepand cu Data de Emisiune, respectiv 16 decembrie 2019.

Plata dobanzii si a principalului

Platile Cuponului si a principalului, dupa caz, vor fi efectuate semestrial catre Detinatorii de Obligatiuni inregistrati la fiecare din Datele de Referinta, in termen de **10 (zece) zile lucratoare** de la Data de Referinta.

3.2. Descrierea politicii societatii cu privire la dividende

Prin decizia nr 2/03.12.2019 a Consiliului de Administratie, compania a aprobat politica de alocare a dividendelor, prin care stabileste liniile directoare pentru calculul, declararea si plata dividendelor. Managementul societatii va continua sa asigure un echilibru intre profitul reinvestit si cel distribuit catre actionari prin distribuirea dividendelor catre acestia.

Conform legislatiei in vigoare societatea calculeaza si repartizeaza dividende numai atunci cand (i) conform art 69/Legea 31/1990, activul net al societatii este mai mare valoric nivelului capitalului social, (ii) ulterior intrunirii conditiilor legale pentru formarea fondului de rezerva (rezerva legala minima) respectiv (iii) rezultatul financiar este superior valorii capitalului social, ulterior reintregirii acestuia, daca este aplicabil, cumulat cu valoarea rezervelor legale.

Valoarea efectiva a dividendelor ce urmeaza sa fie distribuite actionarilor societatii va fi aprobata de catre Adunarea Generala a Actionarilor , in baza situatiilor financiare anuale ale societatii, astfel cum acestea au fost verificate si aprobate de catre auditorul financiar al Societatii.

Dividendele se vor distribui actionarilor Societatii proportional cu cota de participare la capitalul social varsat.

In 2021, societatea nu va distribui si nu va plati dividende.

3.3. Descrierea oricaror activitati ale emitentului de achizitionare a propriilor actiuni

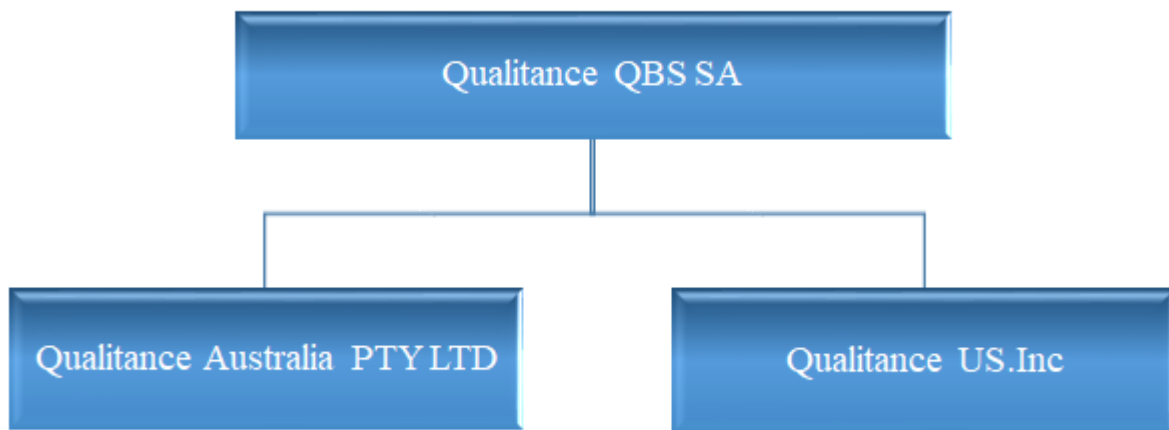
Nu este cazul QUALITANCE QBS SA.

3.4. In cazul in care societatea are filiale, precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea-mama detinute de filiale

La 31 decembrie 2020, societatea are doua subsidiare:

1. QUALITANCE Australia PTY LTD., detinuta in proportie de 100% de QUALITANCE QBS S.A.
2. QUALITANCE US INC., detinuta in proportie de 100% de QUALITANCE QBS S.A.

Aceste doua entitati au fost create pentru o extindere mai usoara pe pietele internationale, atragand prin intermediul lor noi clienti.



Grafic: Structura grup QUALITANCE

3.5. Modul in care emitentul isi achita obligatiile fata de detinatorii de obligatiuni emise de emitent

QUALITANCE QBS SA urmeaza sa efectueze plata celui de al treilea cupon la data de 16.06.2021, catre detinatorii de obligatiuni inregistrati la data de referinta 28.05.2021. Plata va fi realizata prin sistemul Depozitarului Central.

4. Conducerea emitentului

4.1. Prezentarea listei administratorilor emitentului

Administrarea societatii QUALITANCE QBS S.A este asigurata de catre un consiliu de Administratie format din:

- Radu Constantinescu, Presedinte al CA
- Ioan Mihnea Iacob, membru al CA
- Maria Popescu, membru al CA

Membrii Consiliului de Administratie au un mandat de 2 ani, cu posibilitatea reinnoirii, incepand din 26 noiembrie 2019 si din 01.05.2020 pentru dl Ioan Iacob.

Nici unul dintre administratori nu are un acord, intelegere sau legatura de familie cu o persoana datorita careia a fost numit administrator.

Despre membrii Consiliului de Administratie

[RADU CONSTANTINESCU - Cofondator QUALITANCE & Presedinte al CA](#)

In prezent, Radu este **Presedintele Consiliului de Administratie** si ocupa functia de **Director General Adjunct**. Din 2007 si pana in prezent, Radu coordoneaza operatiunile companiei.

In 2003, Radu si-a inceput cariera academica la Academia de Studii Economice din Bucuresti. A debutat ca preparator universitar, ajungand in 10 ani conferentiar universitar doctor la Facultatea de Cibernetica, Statistica si Informatica Economica. De asemenea, Radu a fost directorul a 3 proiecte de cercetare finantate de Comisia Europeana si Fraunhofer Institute.

Radu este absolvent a Facultatii de Cibernetica, Statistica si Informatica Economica din cadrul Academiei de Studii Economice din Bucuresti (2003), unde ulterior a urmat programul de masterat in informatica de afaceri (2004) si a obtinut doctoratul in informatica economica (2008).

Radu Constantinescu detine 50% din numarul total de actiuni emise de Societate, respectiv 50% din numarul total de drepturi de vot.

EXPERIENTA

2007 – prezent

QUALITANCE QBS – Co-fondator, Managing Partner, Director General Adjunct si Presedinte al Consiliului de Administratie

2013 - prezent

Academia de Studii Economice Bucuresti, Facultatea de Cibernetica Statistica si Informatica Economica, Catedra de Informatica Economica - Conferentiar universitar

2011 - 2013

Academia de Studii Economice Bucuresti, Facultatea de Cibernetica Statistica si Informatica Economica, Catedra de Informatica Economica - Lector universitar

2009 - 2012

Academia de Studii Economice Bucuresti, Asociatia e-Caesar - Director pachet de proiecte internationale de cercetare

2010 - 2018

Fundatia pentru Dezvoltare prin Educatie si Tehnologie – FEDET - Presedinte

2006 - 2011

Academia de Studii Economice Bucuresti, Facultatea de Cibernetica Statistica si Informatica Economica, Catedra de Informatica Economica - Asistent universitar

2003 - 2006

Academia de Studii Economice Bucuresti, Facultatea de Cibernetica Statistica si Informatica Economica, Catedra de Informatica Economica - Preparator universitar

IOAN IACOB - Cofondator QUALITANCE & Membru in Consiliul de Administratie

In prezent, Ioan este membru in Consiliul de Administratie. Din 2007 si pana in 2020, Ioan a ocupat functia de **Director general** si a coordonat divizia de business development si R&D.

In perioada premergatoare infiintarii QUALITANCE (2007), Ioan a colaborat cu Ubisoft, Gameloft, Blazent, Adobe si IBM. In cadrul acestor companii, Ioan a acoperit o varietate de roluri: de la analist in testare si dezvoltator in Java pana la inginer, consultant si director de testare software.

Dupa 7 ani de colaborari active cu startup-uri din Silicon Valley si companii mari, in 2007 Ioan a infiintat QUALITANCE impreuna cu Radu Constantinescu - colegul de scoala si prietenul sau din copilarie.

Ioan a absolvit Universitatea Politehnica din Bucuresti (2003), unde a si predat ca asistent universitar in perioada 2003-2004. Ioan Iacob detine 50% din numarul total de actiuni emise de Societate, respectiv 50% din numarul total de drepturi de vot.

MARIA POPESCU - Director Servicii IT

Maria coordoneaza divizia de technology outsourcing a societatii de aproape 10 ani. Prin experienta extinsa si viziunea strategica, Maria a ajutat compania sa construiasca parteneriate valoroase si de lunga durata cu lideri de piata precum IBM and Sparkware.

Maria are o experienta de peste 15 ani in domeniul resurselor umane, inainte de cei 10 ani din cadrul QUALITANCE lucrand ca Manager Resurse Umane sau Consultat Resurse Umane. Maria a absolvit diverse cursuri de specializare ale Romarketing si ASEBUSS (*Romanian-American Business School*).

Maria Popescu nu detine in prezent actiuni in Societate.

EXPERIENTA

2017 – prezent QUALITANCE, Manager Divizia Technology Outsourcing

2016 – 2017 QUALITANCE, Partener in relatia cu clientii

2012 – 2017 QUALITANCE, Manager Resurse Umane

2010 – prezent SEMAHR, Consultant Resurse Umane

2004 – 2010 IXIA, Manager Resurse Umane

2001 – 2004 Dial Telecom, Reprezentant Resurse Umane

2000 – 2001 PWC, ABAS

Consiliul de Administratie al QUALITANCE QBS SA isi desfasoara activitatea in conformitate cu prevederile Actului Constitutiv si are urmatoarele atributii principale:

- a. sa stabileasca directiile principale de activitate si de dezvoltare ale Societatii;
- b. sa stabileasca politicile contabile si sistemul de control financiar al Societatii si sa aprobe planificarea financiara a Societatii;
- c. sa supravegheze activitatea directorilor;
- d. sa pregateasca si sa prezinte Adunarii Generale a Actionarilor raportul anual privind activitatea Societatii;
- e. sa organizeze Adunarea Generala a Actionarilor si sa asigure implementarea hotararilor Adunarii Generale a Actionarilor;
- f. sa intocmeasca si sa actualizeze registrele Societatii, prevazute de legislatia aplicabila;
- g. sa aprobe orice cheltuiala sau investitie in cuantum total mai mic de 150,000 Euro/an, respectiv mai mic de 50,000 Euro per operatiune; aceasta restrictie nu se aplica daca respectiva cheltuiala sau investitie se incadreaza in bugetul Societatii aprobat pentru anul respectiv;
- h. sa adopte orice hotarari cu privire la:
 - oricare dintre chestiunile delegate in competenta Consiliului de Administratie de catre Adunarea Generala a Actionarilor si/sau
 - orice alte chestiuni care nu sunt in mod expres rezervate in competenta Adunarii Generale a Actionarilor, conform legislatiei aplicabile

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a emitentului

Persoanele implicate in echipa executiva a societatii QUALITANCE QBS S.A. sunt urmatoarele:

MIKE PARSONS, Director general

Pana in 2016, cand s-a alaturat echipei QUALITANCE, Mike a creat proiecte de inovatie si experience design in Silicon Valley. Experienta lui Mike in publicitate este uriasa - a condus agentii de referinta precum 215 McCann si MRM Partners, a colaborat cu branduri mari precum VW, Hasbro, Philips, Xbox, Halo, HP, Microsoft, KLM Air France si a obtinut numeroase premii de prestigiu - DA&D Pencils, Cannes Lion's, Effie's, TED. In cadrul agentiei Factory, Mike a condus programul de inovatie de produs si marketing pentru lideri de piata precum Levi's, Nike, P&G si Wells Fargo.

Mike este totodata advisor pentru Gradient - o agentie digitala de marketing inteligent, precum si pentru o serie de companii Fortune 500 - Nike, Xbox, Levi's, Johnson & Johnson, News Corp and Breville.

Spirit antreprenorial, Mike a creat LaunchPodium - unul dintre primele startup-uri de experience design si storytelling din Silicon Valley, care in 2016 a fost achizitionat de catre QUALITANCE.

Impreuna cu Chad Owen, Mike a lansat podcast-ul despre inovatie Moonshots Podcast.

Experienta sa in inovatie, design thinking, lean startup si metodologia Agile a facut subiectul unor publicatii de prestigiu precum CNN si Financial Times, dar si al multor conferinte despre tehnologie si inovatie, unde a fost invitat ca speaker - iCEE.fest 2018, How To Web 2018 sau Design Thinking Forum 2017.

RADU CONSTANTINESCU, Cofondator & Director general

In cadrul QUALITANCE, Radu ocupa functia de **Director general**, coordonand zona de operatiuni (inclusiv centrele de delivery) si finante. Radu este si Presedinte al Consiliului de Administratie.

QUALITANCE Australia PTY LTD si QUALITANCE US INC

MIKE PARSONS, Director general QUALITANCE Australia PTY LTD

Mike conduce divizia de inovatie si dezvoltare de produse si servicii, coordonand echipele din Sydney si New York.

BRIDIE PARSONS, Director general interimar QUALITANCE US INC

Bridie Parsons conduce operatiunile si raportarile financiare pentru QUALITANCE Australia si QUALITANCE US. De asemenea, Bridie gestioneaza productia si livrarea de continut din platforma de e-learning a companiei, BottomUp Skills, precum si continutul necesar in workshop-uri si seminarii de instruire pentru clientii din SUA si Australia, in conformitate cu cerintele liniei de business technology innovation.

Inainte de QUALITANCE, Bridie a fost partener si director general in startup-ul LaunchPodium (San Francisco), specializat in proiecte de inovare si design.

Bridie are o experienta de peste 17 ani ca director executiv de marketing pentru branduri de top pentru produse de larg consum precum Ray-Ban, Bausch & Lomb, Luxottica in Australia. S-a specializat in consultanta pentru recrutare in marketing executiv in Londra si Amsterdam si a colaborat cu brand-uri si organizatii mari precum Forumul Economic Mondial, Unicef, Unilever, IBM, Société Générale, Ogilvy Group, DDB Worldwide, Edelman Worldwide, Publicis Group, Tribal Worldwide, BT Global Services, Barclays Capital & APCO Worldwide.

PERSOANE CU ROL CONSULTATIV

RADU CAUTIS - Presedinte Advisory Board

In calitate de presedinte al board-ului de advisori, Radu sustine sesiuni de consultanta saptamanale cu echipa executiva QUALITANCE.

Fondator al companiei Medical Technology Venture Partners, Radu are o experienta de peste 15 ani in domeniul biotehnologiei si al tehnologiei medicale. In prezent, Radu consiliaza si investeste in startup-uri.

In trecut, Radu a condus divizia Gambro din sud-estul Asiei si India, care in 18 luni a crescut de la 15 la 180 de oameni. In cadrul Gambro, Radu a coordonat lansarea tehnologiei de hemodializa de ultima generatie - AK9 si a condus departamentele de R&D, Marketing, Strategie si Dezvoltare.

Impreuna cu echipa lui, Radu a coordonat preluarea Gambro de catre Baxter care achizitioneaza compania intr-o tranzactie de 4 miliarde de dolari.

Radu este licentiat in economie la Columbia University si filosofie la Saint Mary's College.

TOM CHI

Ca parte din Google[x], Tom a coordonat dezvoltarea proiectului Google Glass si a lucrat in cadrul multor proiecte avangardiste, precum Google Cars si Project Loon.

ROBERT NEIVERT

Partener de investitii la 500 Startups, companie in cadrul careia coordoneaza programul de Blockchain. In paralel, Robert ocupa functia de COO in compania Private.Me si este advisor pentru Cardinal Ventures, Stanford iFarm si Stanford Treehacks si alte 15 startup-uri.

Robert este absolvent al universitatilor Stanford, Wesleyan si Santa Clara.

5. Situatia financiar-contabila

Sinteza pozitiei financiare/bilantul individual, al QUALITANCE QBS SA pentru perioada decembrie 2018 - decembrie 2020

Bilant (RON)	Dec 2018 auditat	Dec 2019 auditat	Dec 2020 auditat
Total active imobilizate	2,268,042	2,587,951	4,860,891
Imobilizari corporale	899,464	499,654	360,626
Imobilizari necorporale	72,199	38,513	1,945,502
Imobilizari financiare	1,296,379	2,049,784	2,554,763
Total active circulante	14,201,233	21,773,565	21,208,344
Stocuri	44	1,893,366	1,139,267
Creante comerciale si alte creante	11,730,635	12,248,934	13,037,620
Casa si conturi la banci	2,346,442	7,086,619	6,468,929
Cheltuieli in avans	124,112	544,646	562,528
Total Activ	16,469,275	24,361,516	26,069,235
Datorii comerciale	7,268,945	6,931,876	8,601,662
Datorii financiare	4,034,584	11,283,395	13,066,120
Provision	515,697	798,926	554,697
Total Datorii	11,819,226	19,014,197	22,222,479
Capital social	100,000	100,000	100,000
Rezultat reportat		1,335,490	2,360,690
Repartizarea profitului	261,076	31,626	5,138
Profit/pierdere curenta	3,826,926	2,697,269	59,439
Alte rezerve	984,199	1,246,186	1,331,765
Total capitaluri proprii	4,650,049	5,347,319	3,846,756
Total capitaluri proprii si datorii	16,469,275	24,361,516	26,069,235

Sinteza rezultatelor financiare/contul de profit si pierdere individual, al QUALITANCE QBS SA, pentru perioada decembrie 2018 - decembrie 2020

Cont de Profit si Pierderi (RON)	Dec 2018 auditat	Dec 2019 auditat	Dec 2020 auditat
Venituri totale din exploatare	51,382,387	51,166,670	51,671,054
Cifra de afaceri	51,230,350	48,805,456	50,007,062
Alte venituri din exploatare	152,037	2,361,214	1,663,992
Cheltuieli totale de exploatare	46,959,865	48,052,350	50,714,115
Cheltuieli cu materii prime si materiale	156,355	145,147	422,745
Cheltuieli privind marfurile (costul bunurilor vandute)	3,722	0	0
Cheltuieli cu personalul	21,808,529	24,019,134	25,975,607
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	542,234	434,866	298,035
Alte cheltuieli de exploatare	24,449,025	23,453,202	24,017,728
Rezultatul din exploatare	4,422,522	3,114,320	956,939
Venituri financiare	377,212	639,663	829,210
Venituri din dobanzi	3,070	1,878	6,294
Alte venituri financiare	374,142	637,786	822,916
Cheltuieli financiare	502,310	562,118	1,726,710
Cheltuieli cu dobanzile	194,985	143,441	532,585
Alte cheltuieli financiare	307,325	418,678	1,194,125
Rezultat financiar	(125,098)	77,545	(897,500)
Rezultat brut	4,297,424	3,191,864	59,439
Impozit pe profit	470,498	494,596	0
Rezultatul net	3,826,926	2,697,268	59,439

Sinteza pozitiei financiare/bilantul consolidat pentru grupul QUALITANCE (QUALITANCE QBS SA, QUALITANCE Australia si QUALITANCE US) pentru perioada decembrie 2018 - decembrie 2020

Bilant (RON)	Dec 2018 auditat	Dec 2019 consolidat/ auditat	Dec 2020 consolidat/ neauditat
Total active imobilizate	2,268,042	2,611,677	4,860,891
Imobilizari corporale	899,464	523,380	360,626
Imobilizari necorporale	72,199	38,513	1,945,502
Imobilizari financiare	1,296,379	2,049,784	2,554,763
Total active circulante	14,201,233	21,928,898	21,004,097
Stocuri	44	1,893,366	1,139,267
Creante comerciale si alte creante	11,730,635	11,841,995	12,467,728
Casa si conturi la banci	2,346,442	7,648,891	6,834,573
Cheltuieli in avans	124,112	544,646	562,528
Total Activ	16,469,275	24,540,575	25,864,988
Datorii comerciale	7,268,945	7,373,983	8,656,076
Datorii financiare	4,034,584	11,283,395	13,099,223
Provision	515,697	798,926	554,697
Total Datorii	11,819,226	19,456,304	22,309,997
Capital social	100,000	130,006	735,506
Rezultat reportat		1,335,490	2,067,636
Repartizarea profitului	261,076	31,626	5,138
Profit/pierdere curenta	3,826,926	2,404,215	-574,779
Alte rezerve	984,199	1,246,186	1,331,765
Total capitaluri proprii	4,650,049	5,084,271	3,554,990
Total capitaluri proprii si datorii	16,469,275	24,540,575	25,864,987

Sinteza rezultatelor financiare/contul de profit si pierdere consolidat al grupului QUALITANCE (QUALITANCE QBS SA, QUALITANCE Australia si QUALITANCE US), pentru perioada decembrie 2018 - decembrie 2020

Cont de Profit si Pierderi (RON)	Dec 2018 auditat	Dec 2019 consolidat/auditat	Dec 2020 consolidat/neauditat
Venituri totale din exploatare	51,382,387	53,892,698	51,946,826
Cifra de afaceri	51,230,350	51,531,484	50,136,010
Alte venituri din exploatare	152,037	2,361,214	1,810,816
Cheltuieli totale de exploatare	46,959,865	51,024,301	51,611,282
Cheltuieli cu materii prime si materiale	156,355	145,147	422,745
Cheltuieli privind marfurile (costul bunurilor vandute)	3,722	0	0
Cheltuieli cu personalul	21,808,529	25,677,914	26,432,074
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	542,234	463,763	299,181
Alte cheltuieli de exploatare	24,449,025	24,737,477	24,457,283
Rezultatul din exploatare	4,422,522	2,868,397	335,543
Venituri financiare	377,212	639,664	829,210
Venituri din dobanzi	3,070	1,878	6,294
Alte venituri financiare	374,142	637,786	822,916
Cheltuieli financiare	502,310	562,119	1,739,532
Cheltuieli cu dobanzile	194,985	143,441	532,585
Alte cheltuieli financiare	307,325	418,678	1,206,947
Rezultat financiar	-125,098	77,545	-910,322
Rezultat brut	4,297,424	2,945,942	-574,779
Impozit pe profit	470,498	541,726	0
Rezultatul net	3,826,926	2,404,216	-574,779

Sinteza pozitiei financiare/bilantul individual pentru QUALITANCE Australia si QUALITANCE US pentru decembrie 2020

Bilant (RON)	Dec 2020 QUALITANCE Australia neauditat	Dec 2020 QUALITANCE US neauditat
Total active imobilizate	-	-
Imobilizari corporale	-	
Imobilizari necorporale		
Imobilizari financiare		
Total active circulante	573,576	8,100
Stocuri		
Creante comerciale si alte creante	216,031	-
Casa si conturi la banci	357,544	8,100
Cheltuieli in avans		
Total Activ	573,576	8,100
Datorii comerciale	359,453	480,884
Datorii financiare		33,103
Provision		
Total Datorii	359,453	513,987
Capital social	635,506	
Rezultat reportat	-12,810	-280,244
Repartizarea profitului		
Profit/pierdere curenta	-408,574	-225,644
Alte rezerve		
Total capitaluri proprii	214,122	(505,888)
Total capitaluri proprii si datorii	573,575	8,100

Sinteza rezultatelor financiare/contul de profit si pierdere individual al QUALITANCE Australia si QUALITANCE US, pentru decembrie 2020

Cont de Profit si Pierderi (RON)	Dec 2020 QUALITANCE Australia neauditat	Dec 2020 QUALITANCE US neauditat
Venituri totale din exploatare	1,162,115	21,220
Cifra de afaceri	1,015,291	21,220
Alte venituri din exploatare	146,824	
Cheltuieli totale de exploatare	1,570,689	234,042
Cheltuieli cu materii prime si materiale		
Cheltuieli privind marfurile (costul bunurilor vandute)		
Cheltuieli cu personalul	397,911	58,555
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	1,146	
Alte cheltuieli de exploatare	1,171,631	175,487
Rezultatul din exploatare	(408,574)	(212,822)
Venituri financiare	0	0
Venituri din dobanzi		
Alte venituri financiare		
Cheltuieli financiare	0	12,822
Cheltuieli cu dobanzile		
Alte cheltuieli financiare		12,822
Rezultat financiar	0	(12,822)
Rezultat brut	(408,574)	(225,644)
Impozit pe profit		
Rezultatul net	(408,574)	(225,644)

Fluxuri de numerar QUALITANCE QBS SA- Metoda indirecta

Denumirea elementului	Exercitiul financiar la		
	31decembrie 2017	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
A	1	2	3
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:			
Profit brut	4,297,424	3,191,865	59,439
Ajustari pentru:			
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor corporale	508,682	393,067	279,634
Amortizare si ajustari de valoare aferente imobilizarilor necorporale	33,552	41,799	29,077
Ajustari de valoare pentru active circulante constituite / (reversate) in cursul anului	162,831	139,959	(75,167)
Venituri din subventii	(33,767)	(11,611)	(243)
Provizioane pentru garantii,riscuri	515,697	798,926	(244.229)
Cheltuieli cu dobanzile	-	143,441	532,585
Venituri din dobanzi		1,878	6,294
Pierdere / (profit) din vanzarea de imobilizari corporale	(29,067)	13,845	-
Profitul din exploatare inainte de schimbari in capitalul circulant	5,455,350	4,736,391	587,391
Descrestere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	(4,500,071)	(938,833)	(731,390)
Descrestere / (Crestere) a stocurilor	756	(1,893,322)	754,099
(Descrestere) / Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	2,098,423	(655,131)	(1,881,133)
Impozit pe profit platit	(281,195)	(449,624)	(142,763)
Numerar net din activitati de exploatare	2,773,263	799,481	2,348,469
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:			
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	(548,094)	(51,039)	(140,606)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorporale		(8,113)	(1,936,066)
Plati pentru imobilizari financiare		(753,405)	(504,980)
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	4,070	-	-
Dobanzi incasate	3,070	1,878	6,294

Numerar net din activitati de investitie	(540,954)	(810,679)	(2,575,359)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:			
Incasari din emisiune de obligatiuni		7,168,950	120,215
Rambursari de imprumuturi, net	(1,223,328)	121,483	1,589,310
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	(261,860)	(253,544)	(107,741)
Dividende platite	(1,301,107)	(2,142,073)	(1,460,000)
Dobanzi platite	(194,985)	(143,441)	(532,585)
Flux de numerar net din activitati de finantare	(2,981,279)	4,751,375	(390,801)
(Descresterea) / cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	(748,970)	4,740,177	(617,690)
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	3,095,412	2,346,442	7,086,619
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	2,346,442	7,086,619	6,468,929

Semnături si anexe

Raportul va fi semnat de reprezentantul autorizat al consiliului de administrație

În perioada analizată nu au existat acte de demisie/demitere în rândul membrilor administrației, conducerii executive sau cenzorilor.

Societatea controlează în proporție de 100% două entități, astfel:

- titluri deținute la QUALITANCE Australia PTY LTD în valoare de 31,629 RON
- titluri deținute la QUALITANCE US Inc în valoare de 126,896 RON

QUALITANCE QBS SA nu este controlată de o altă entitate, principalii acționari sunt:

- Constantinescu Radu deține 50.000 acțiuni, echivalent a 50,000 RON
- Iacob Ioan Mihnea deține 50.000 acțiuni, echivalent a 50,000 RON

DIRECTOR GENERAL SI

PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE QUALITANCE QBS SA

RADU CONSTANTINESCU

ANEXE

Anexa 1. Actul constitutiv al QUALITANCE QBS valabil la data de 31 decembrie 2020

Anexa 2. Situațiile financiare individuale auditate și notele explicative ale QUALITANCE QBS SA la data de 31 decembrie 2020

Anexa 3. Raportul administratorilor QUALITANCE QBS SA pentru anul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Anexa 4. Raportul auditorului independent privind situațiile financiare individuale ale QUALITANCE QBS SA la 31 decembrie 2020

Anexa 5. Declarația persoanelor responsabile pentru întocmirea situațiilor financiare

ANEXA 1

Actul constitutiv al QUALITANCE QBS valabil la data de 31 decembrie 2020

**ACT CONSTITUTIV ACTUALIZAT AL
QUALITANCE QBS S.A.
J40/265/2007, cod fiscal RO 20438413**

Subsemnații:

1. **CONSTANTINESCU Radu, cetățean român**, născut la data de [REDACTED]

și

1. **IACOB Ioan-Mihnea, cetățean român**, născut la data de [REDACTED]

reprezentati prin dl. Constantinescu Radu, cetățean român, născut la data de [REDACTED]

[REDACTED] imputernicit conform Hotararii adunarii generale extraordinare a actionarilor societatii Qualitance QBS S.A. nr. 3 din data de 30.04.2020,

in conformitate cu dispozitiile legii nr. 31/1990 republicata si modificata si ale actului constitutiv al societatii, am hotarat actualizarea prezentului act constitutiv, (denumit in continuare "Actul Constitutiv"), pentru a reflecta deciziile adoptate prin Hotărârea adunării generale extraordinare a actionarilor societatii Qualitance QBS S.A. nr. 4 din data de 30.04.2020, dupa cum urmeaza:

CAPITOLUL 1 **STATUT JURIDIC ȘI ELEMENTE DE IDENTIFICARE**

Art. 1. Denumirea

Denumirea societății este **QUALITANCE QBS S.A.**

În toate actele, facturile, anunțurile și publicațiile emanând de la societate, denumirea acesteia va fi urmată de cuvintele "Societate pe actiuni" sau inițialele „S.A.", de capitalul social, sediu, numărul de înmatriculare la Registrul Comerțului și codul unic de înregistrare.

Art. 2. Forma juridică

2.1. Societatea **QUALITANCE QBS S.A.** este persoană juridică română, organizata sub forma unei societati pe actiuni. Aceasta își desfășoară activitatea în conformitate cu legile române și cu prezentul Act Constitutiv, elaborat și adoptat în baza acestor acte normative.

1. Forma juridica a Societatii poate fi modificata pe baza hotararii valabil adoptate a Adunarii Generale a Actionarilor si cu respectarea legislatiei in vigoare si a prevederilor prezentului Act Constitutiv.

Art. 3. Sediul

Sediul Societății este în **București, str. Dr. Staicovici nr. 2, etaj 7, sector 5.**

Sediul Societății va putea fi schimbat, ulterior constituirii, la orice adresă din București sau din alte localități, din țară sau străinătate, în baza hotărârii actionarilor luată în condițiile prezentului Act Constitutiv.

Societatea poate înființa filiale, sucursale, reprezentanțe, birouri, agenții, magazine, depozite, puncte de lucru și altele similare în București sau în alte localități din țară sau străinătate, cu îndeplinirea formalităților legale.

Art. 4. Durata

Durata de funcționare a Societății este **nelimitată**.

Societatea este persoană juridică din ziua înmatriculării sale inițiale în Registrul Comerțului.

Durata de funcționare a Societății poate fi modificată ulterior prin hotărârea adunării generale a acționarilor luată în condițiile de majoritate impuse de prezentul Act Constitutiv.

CAPITOLUL 2

OBIECTUL DE ACTIVITATE

Art. 5. Societatea are următorul domeniu principal de activitate: Cod CAEN - 620 Activități de servicii în tehnologia informației.

Activitatea principală: Cod CAEN - 6202 Activități de consultanță în tehnologia informației.

Art. 6. Societatea mai poate desfășura următoarele activități secundare Cod CAEN:

- Activități de servicii anexe silviculturii - cod CAEN 0240;
- Repararea mașinilor - cod CAEN 3312;
- Intermedieri în comerțul cu produse diverse - cod CAEN 4619;
- Comerț cu ridicata al aparatelor electrice de uz gospodăresc, al aparatelor de radio și televizoarelor - cod CAEN 4643;
- Comerț cu ridicata al mobilei, covoarelor și a articolelor de iluminat - cod CAEN 4647;
- [Comerț cu ridicata al calculatoarelor, echipamentelor periferice și software-ului](#) - CAEN 4651;
- Comerț cu ridicata de componente și echipamente electronice și de telecomunicații - cod CAEN 4652;
- Transporturi rutiere de mărfuri - cod CAEN 4941;
- Servicii de mutare - cod CAEN 4942;
- Depozitări - cod CAEN 5210;
- Activități de servicii anexe pentru transporturi terestre - cod CAEN 5221;
- Activități de servicii anexe transportului pe apă - cod CAEN 5222;
- Activități de servicii anexe transporturilor aeriene - cod CAEN 5223;
- Manipulări - cod CAEN 5224;
- Activități de editare a cărților - cod CAEN 5811;
- Activități de editare de ghiduri, compendii, liste de adrese și similare - cod CAEN 5812;
- Activități de editare a ziarelor - cod CAEN 5813;
- Activități de editare a revistelor și periodicelor - cod CAEN 5814;
- Alte activități de editare - cod CAEN 5819;
- Activități de editare a jocurilor de calculator - cod CAEN 5821;
- Activități de editare a altor produse software - cod CAEN 5829;
- Activități de producție cinematografică, video și de programe de televiziune - cod CAEN 5911;
- Activități de post-producție cinematografică, video și de programe de televiziune - cod CAEN 5912;
- Activități de distribuție a filmelor cinematografice, video și a programelor de televiziune - cod CAEN 5913;
- Proiecția de filme cinematografice - cod CAEN 5914;
- Activități de realizare a înregistrărilor audio și activități de editare muzicală - cod CAEN 5920;
- Activități de difuzare a programelor de radio - cod CAEN 6010;
- Activități de difuzare a programelor de televiziune - cod CAEN 6020;
- Activități de telecomunicații prin rețele cu cablu - cod CAEN 6110;

- Activități de telecomunicații prin rețele fără cablu (exclusiv prin satelit) - cod CAEN 6120;
- Activități de telecomunicații prin satelit - cod CAEN 6130;
- Alte activități de telecomunicații - cod CAEN 6190;
- Activități de realizare a soft-ului la comanda (software orientat client) - cod CAEN 6201;
- Activități de management (gestiune și exploatare) a mijloacelor de calcul - cod CAEN 6203;
- Alte activități de servicii privind tehnologia informației - cod CAEN 6209;
- Prelucrarea datelor, administrarea paginilor web și activități conexe - cod CAEN 6311;
- Activități ale portalurilor web – cod CAEN 6312;
- Activități de consultanță pentru afaceri și management - cod CAEN 7022
- Activități de testare și analize tehnice – cod CAEN 7120;
- Cercetare - dezvoltare în biotehnologie – cod CAEN 7211;
- Cercetare - dezvoltare în alte științe naturale și inginerie – cod CAEN 7219;
- Cercetare - dezvoltare în științe sociale și umaniste – cod CAEN 7220;
- Activități ale agențiilor de publicitate - cod CAEN 7311;
- Servicii de reprezentare media - cod CAEN 7312;
- Activități de studiere a pieței și de sondare a opiniei publice - cod CAEN 7320;
- Activități de design specializat - cod CAEN 7410;
- Activități fotografice - cod CAEN 7420;
- Activități de traducere scrisă și orală (interpreți) - cod CAEN 7430;
- Alte activități profesionale, științifice și tehnice n.c.a. - cod CAEN 7490;
- Servicii de furnizare și management a forței de muncă - cod CAEN 7830;
- Activități de contractare, pe baze temporare, a personalului - cod CAEN 7820;
- Activități ale agențiilor de plasare a forței de muncă - cod CAEN 7810;
- Activități combinate de secretariat - cod CAEN 8211;
- Activități de fotocopiere, de pregătire a documentelor și alte activități specializate de secretariat - cod CAEN 8219;
- Activități ale centrelor de intermediere telefonică (call center) - cod CAEN 8220;
- Activități de organizare a expozițiilor, târgurilor și congreselor - cod CAEN 8230;
- Activități ale agențiilor de colectare și a birourilor (oficiilor) de raportare a creditului - cod CAEN 8291;
- Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a. - cod CAEN 8299;
- Alte forme de învățământ n.c.a. - cod CAEN 8559;
- Repararea calculatoarelor și a echipamentelor periferice - cod CAEN 9511;
- Repararea echipamentelor de comunicații - cod CAEN 9512.

Societatea va putea să își realizeze obiectul de activitate atât în România cât și în străinătate, precum și în zone libere din țară și din străinătate, în lei sau în valută, în orice condiții, cu respectarea dispozițiilor legislației în vigoare. Societatea are posibilitatea să desfășoare orice activitate menționată mai sus, nu și obligația expresă.

Totodată, Societatea desfășoară orice alte activități, care au legătură directă sau indirectă numai cu realizarea obiectului de activitate expus mai sus.

Obiectul de activitate poate fi modificat, respectiv extins și la alte domenii de activitate, sau poate fi restrâns, cu respectarea formalităților de publicitate și de înregistrare la organele competente.

CAPITOLUL 3

CAPITALUL SOCIETĂȚII

Art. 7. Capitalul social și acțiunile

7.1. Capitalul social total subscris și vărsat de actionari este de **100.000 lei**, aport în numerar, acesta fiind divizat în **100.000 acțiuni** nominative, fiecare în valoare de **1 leu**, numerotate de la 1 la 100.000.

7.2. Participarea actionarilor la capitalului social este următoarea:

- **IACOB Ioan-Mihnea** deține **50.000 acțiuni**, numerotate de la 1 la 50.000, platite integral în lei, cu o **valoare nominală de 1 leu** și o **valoare totală de 50.000 lei**, reprezentând **50% din capitalul social** și cota de participare la beneficii și pierderi, pentru un aport în numerar de 50.000 lei;
- **CONSTANTINESCU Radu** deține **50.000 acțiuni**, numerotate de la 50.001 la 100.000, platite integral în lei, cu o **valoare nominală de 1 leu** și o **valoare totală de 50.000 lei**, reprezentând **50% din capitalul social** și cota de participare la beneficii și pierderi, pentru un aport în numerar de 50.000 lei.

7.3. Actionarii vor participa la beneficiile și pierderile Societății proporțional cu contribuțiile fiecăruia la capitalul social al Societății.

7.4. Acțiunile emise de Societate sunt nominative, indivizibile, fiecare dintre ele având aceeași valoare; acțiunile sunt titluri negociabile și sunt emise în formă dematerializată.

Art. 8. Transferul acțiunilor

8.1. Dreptul de proprietate asupra acțiunilor se transferă prin declarație făcută în Registrul Actionarilor Societății, semnată de cedent și de cesionar sau de mandatarii lor.

8.2. Societatea nu își poate dobândi propriile acțiuni direct sau prin persoane care acționează în numele lor dar pe seama Societății, cu excepția cazului în care Adunarea Generală a Actionarilor hotărăște altfel cu votul actionarilor reprezentând cel puțin 75% din capitalul social al Societății, și, în orice caz cu respectarea și în termenii și condițiile stabilite prin dispozițiile legale aplicabile.

8.3. Transferul către terțe persoane

Oricare dintre actionari isi poate transfera o parte sau toate actiunile sale detinute in capitalul social al Societatii catre terti, numai cu condiția: (i) aprobarii de către actionarii ce dețin cel puțin 75% din capitalul social al Societății; si a (ii) respectarii Dreptului de Prim Refuz descris mai jos (art. 8.4.).

8.4. Dreptul de Prim Refuz

8.4.1. Daca un actionar doreste sa vanda sau sa transfere in orice alt fel (pentru scopul unei astfel de tranzactii, acesta fiind numit "**Vanzator**") toate sau o parte din actiunile sale detinute in capitalul social al Societatii, catre o terta parte ("**Tertul Cumparator**"), acest transfer ("**Vanzarea**") va trebui sa fie facut cu respectarea urmatoarelor proceduri ("**Dreptul de Prim Refuz**"):

a) Vanzatorul va transmite o notificare scrisa ("**Oferta**") celuilalt/celorlalti actionari. Oferta va mentiona detaliat, in mod rezonabil, Tertul Cumparator, actiunile propuse spre vanzare ("**Actiunile de Vanzare**") si termenii si conditiile oferite (incluzand pretul oferit).

b) Fiecare dintre ceilalti actionari va avea dreptul sa cumpere toata (dar nu mai puțin decât toata) partea stabilita pro rata cu participatia sa in capitalul social al Societatii din Actiunile de Vanzare, la pretul si in termenii specificati in Oferta, prin trimiterea unei notificari scrise privind aceasta decizie ("**Notificarea de Acceptare**"), catre Vanzator, in termen de 15 zile lucratoare de la primirea Ofertei.

In cazul in care nu toti ceilalti actionari aleg sa cumpere partea care li se cuvine din Actiunile de Vanzare, pro rata cu participatia lor la capital, transmitand in acest sens Vanzatorului o Notificare de Acceptare, Vanzatorul va oferi din nou, partea din Actiunile de Vanzare pentru care Dreptul de Prim Refuz nu a fost exercitat ("**Restul Actiunilor**"), transmitand o noua Oferta pentru Restul Actiunilor ("**A Doua Oferta**") acelor actionari care si-au exercitat Dreptul de Prim Refuz cu privire la partea ce li se cuvine, pro rata, din Actiunile de Vanzare ("**Actionarii DPR**"). Pentru Restul Actiunilor, procedura stabilita prin acest art. 8.4.1 va fi aplicata in continuare, dar numai pentru Actionarii DPR, caz in care Actionarii DPR pot sa achizitioneze 100% (dar nu mai puțin) din Restul Actiunilor, in conditiile acestui articol 8.4.

In cazul in care Restul Actiunilor nu vor fi, integral, cumparate de catre Actionarii DPR ca urmare a exercitarii Dreptului de Prim Refuz, potrivit celor mentionate anterior, si niciunul dintre Actionarii DPR nu alege sa cumpere aceste actiuni, procedura descrisa in aceasta clauza va fi considerata ca fiind corespunzator indeplinita, iar Vanzatorul va fi indreptatit sa vanda Actiunile de Vanzare catre Tertul Cumparator, conform paragrafului d) de mai jos.

c) In cazul in care: (i) toti ceilalti actionari isi exprima intentia de a cumpara partea care le revine pro rata cu participatia lor in capitalul social al Societatii din Actiunile de Vanzare, transmitand o Notificare de Acceptare conform punctului b) de mai sus; sau (ii) cel puțin unul dintre ceilalti actionari au ales sa cumpere Actiunile de Vanzare, ca urmare a celei de-a doua Notificari de Acceptare, transferul Actiunilor de Vanzare se va produce cat mai curand posibil, dupa trimiterea in termen a ultimei Notificari de Acceptare respectiv a Notificarii de Acceptare finale, dar in orice caz in termen de 30 de zile lucratoare de la data unei astfel de transmiteri.

d) In cazul in care niciunul dintre ceilalti actionari nu alege sa cumpere Actiunile de Vanzare conform Ofertei, Vanzatorul poate, in termen de 30 de zile lucratoare de la data transmiterii celei de-a Doua Oferte (daca este cazul) sa vanda Actiunile de Vanzare catre Tertul Cumparator: (i) la un pret care sa nu fie mai favorabil pentru Tertul Cumparator, decât cel care a fost mentionat in Oferta; si (ii) in termeni si conditii care nu sunt mai favorabile Tertului Cumparator decât cele specificate in Oferta. Contractul de cumparare a actiunilor redactat si semnat, prin care Tertul Cumparator a cumparat Actiunile de Vanzare va fi prezentat celorlalti actionari in original sau in copie legalizata in termen de 3 zile lucratoare de la cumpararea efectiva a Actiunilor de Vanzare de catre Tertul Cumparator.

Art. 9. Drepturi și obligații ce decurg din calitatea de actionar

Fiecare acțiune subscrisă și vărsată de actionari conferă acestora dreptul la câte un vot egal în Adunarea Generală a Actionarilor, dreptul de a alege și de a fi ales în organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului, precum și a activului social, la dizolvarea societății, conform prezentului act constitutiv și dispozițiilor legale.

Fiecare dintre actionari participă la beneficii și pierderi proporțional cu cota parte deținută din capitalul social.

CAPITOLUL 4

CONDUCEREA, ADMINISTRAREA SI CONTROLUL SOCIETĂȚII

Art. 10. Adunarea Generală a Actionarilor

Art. 10.1. Prevederi Generale

10.1.1 Adunarea Generală a Actionarilor este organul principal de conducere al Societății, fiind competent să adopte hotărâri cu privire la activitatea Societății și să stabilească politica Societății (incluzând dar fără a se limita la chestiuni de natură economică, comercială și/sau privind dezvoltarea Societății).

10.1.2. Adunarea Generală a Actionarilor poate fi ordinară sau extraordinară. Hotărârile Adunării Generale a Actionarilor vor fi adoptate în conformitate cu prevederile legislației aplicabile și ale Actului Constitutiv. Hotărârile valabil adoptate ale Adunării Generale a Actionarilor sunt obligatorii pentru toți actionarii Societății. Adunările Generale ale Actionarilor se desfășoară la sediul Societății sau în alt loc, indicat în convocator.

10.2. Adunarea Generală Ordinară a Actionarilor. Atributii. Conditii de cvorum si majoritate

10.2.1. Adunarea Generală Ordinară a Actionarilor este convocată cel puțin o dată pe an, în cel mult 5 luni de la încheierea exercitiului financiar precedent, precum și ori de câte ori este necesar pentru adoptarea deciziilor rezervate de legislația aplicabilă în competența sa.

10.2.2. În afara de dezbaterile oricărui altor probleme înscrise pe ordinea de zi a adunării, Adunarea Generală Ordinară a Actionarilor este obligată:

- a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale ale Societății, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație și de auditorul financiar, să decida cu privire la propunerile privind repartizarea dividendelor;
- b) să aleagă și să revoce membrii Consiliului de Administrație al Societății;
- c) să numească sau să demită auditorul financiar și să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar;
- d) să fixeze remunerația convenită membrilor Consiliului de Administrație;
- e) să se pronunțe asupra gestiunii Consiliului de Administrație;

f) sa stabileasca bugetul de venituri si cheltuieli al Societatii si, dupa caz, programul de activitate pentru exercitiul financiar urmat;

g) sa hotarasca constituirea de garantii, inchirierea sau desfiintarea uneia sau mai multor unitati ale Societatii.

10.2.3. Pentru ca Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor sa fie valabil constituita si sa adopte hotarari in mod valabil, trebuie indeplinite urmatoarele conditii:

a. la prima convocare, Adunarea Generala a Actionarilor va fi constituita valabil in prezenta actionarilor care detin, impreuna sau individual, cel putin 75% din intregul capital social al Societatii, iar hotararile trebuie sa fie adoptate cu o majoritate de cel putin 75% din capitalul social al Societatii.

b. la a doua convocare, indiferent de numarul de actionari care participa la adunare (fie personal sau prin reprezentant), toate hotararile vor fi adoptate cu majoritatea simpla a voturilor exprimate.

10.3. Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor. Atributii. Conditii de cvorum si majoritate

10.3.1. Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor se intruneste ori de cate ori este necesar sa fie adoptate decizii referitoare la oricare dintre urmatoarele chestiuni:

- a. schimbarea formei juridice a Societatii;
- b. modificarea obiectului de activitate al Societatii;
- c. infiintarea sau desfiintarea de filiale ale Societatii sau de sedii secundare (sucursale, puncte de lucru, agentii, reprezentante sau orice alte asemenea unitati fara personalitate juridica);
- d. prelungirea duratei Societatii;
- e. majorarea capitalului social al Societatii;
- f. reducerea capitalului social al Societatii;
- g. fuziunea Societatii cu alte societati sau divizarea Societatii;
- h. dizolvarea anticipata a Societatii;
- i. conversia actiunilor nominative in actiuni la purtator sau, dupa caz, a actiunilor la purtator in actiuni nominative;
- j. conversia actiunilor dintr-o categorie in alta categorie;
- k. conversia unei categorii de obligatiuni in alta categorie sau in actiuni;
- l. emisiunea de obligatiuni;
- m. orice cheltuiala sau investitie a Societatii in cuantum total de cel putin 150.000 Euro/an respectiv de cel putin 50.000 Euro per operatiune, daca aceasta cheltuiala sau investitie nu se incadreaza in bugetul Societatii aprobat pentru anul respectiv;
- n. dobandirea de catre Societate a propriilor actiuni, in termenii si conditiile prevazute de lege;

o. orice alta modificare a Actului Constitutiv sau oricare alta hotarare pentru care aprobarea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor este necesara potrivit legilor aplicabile si/sau Actului Constitutiv.

Pe baza hotararii valabil adoptate a Adunarii Generale a Actionarilor, exercitiul atributiilor prevazute la punctul b) (numai cu privire la obiectul secundar de activitatea al Societatii) pot fi delegate Consiliului de Administratie al Societatii.

10.3.2. Pentru ca Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor sa fie valabil constituita si sa adopte hotarari in mod valabil, atat la prima cat si la a doua convocare, trebuie sa participe (fie personal sau prin reprezentat) la adunare actionarii reprezentand cel putin 75% din numarul total al drepturilor de vot in capitalul social al Societatii. Hotararile pot fi adoptate atat la prima cat si la a doua convocare cu o majoritate de cel putin 75% din capitalul social al Societatii.

10.4. Convocarea Adunarii Generale a Actionarilor

10.4.1. Adunarea Generala a Actionarilor va fi convocata de catre Consiliul de Administratie sau de catre Directorul General si/sau Directorul General Adjunct, ori de cate ori este necesar. Convocarea Adunarii Generale a Actionarilor va fi efectuata:

a) prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire, expediată cu cel puțin 30 de zile înainte de data ținerii adunării, catre toti actionarii la adresele acestora care sunt înscrise în Registrul Acționarilor; sau

b) prin scrisoare transmisă pe cale electronică, având încorporată, atașată sau logic asociată semnătura electronică extinsă, expediată cu cel puțin 30 de zile înainte de data ținerii adunării, la adresa acționarului, înscrisă în registrul acționarilor.

Societatea nu este si nu poate fi obligata sa ia in considerare vreo schimbare a adresei oricarui dintre actionari, cu exceptia situatiei in care aceasta schimbare a fost notificata Societatii in prealabil in scris, de catre actionarul respectiv.

10.4.2. Convocatorul va indica locul și data ținerii adunării, precum și ordinea de zi, cu menționarea explicita a tuturor chestiunilor care vor face obiectul dezbaterilor adunării. În cazul în care pe ordinea de zi a Adunarii Generale a Actionarilor figurează numirea oricaror administratori ai Societatii, convocatorul va indica faptul că lista cuprinzând informații cu privire la numele, localitatea de domiciliu și calificarea profesională ale persoanelor propuse pentru funcția de administrator al Societatii, va fi la dispoziția acționarilor, putând fi consultată și completată de aceștia. Când pe ordinea de zi a adunării figurează propuneri pentru modificarea Actului Constitutiv, convocarea va trebui să cuprindă textul integral al propunerilor de modificare.

10.4.3. Actionarii reprezentand intregul capital social vor putea, in cazul in care niciunul dintre ei nu se opune, sa se intruneasca in Adunarea Generala a Actionarilor si sa adopte orice hotarare aflata in competenta Adunarii Generale a Actionarilor, fara indeplinirea formalitatilor cerute pentru convocarea adunarii. Atata timp cat Societatea nu este listata, iar actiunile sale vor fi nominative, adunarea generala poate fi tinuta si prin corespondenta si/sau, dupa caz, prin conferinta telefonica, prin videoconferinta, sau prin alte mijloace de comunicare de la distanta, cu conditia ca acestea din urma sa intruneasca mijloacele tehnice necesare pentru identificarea participantilor, participarea efectiva a acestora la sedinta si retransmiterea deliberarilor in mod continuu. In cazul in care adunarea se desfasoara prin oricare dintre modalitatile mai inainte indicate, hotararile si orice alte documente corporatiste adoptate de adunare cu respectarea conditiilor de cvorum si majoritate

prevazute de actul constitutiv si legislatia aplicabila, vor fi considerate valabil adoptate chiar daca nu toti actionarii au semnat acelasi exemplar al hotararii/documentului corporatist in discutie. In acest caz, toate exemplarele respectivei hotararii/document corporatist vor fi considerate, impreuna, un singur document original. In limitele prevazute de lege, hotararile Adunarii Generale se vor putea semna de catre actionari (sau de catre oricare dintre acestia) si electronic, prin intermediul unei semnaturi electronice extinse.

10.5. Adunarea Generala a Actionarilor. Dezbateri

10.5.1. Actionarii care nu au efectuat varsamintele pentru actiunile subscrise, la termenele prevazute de Actul Constitutiv sau de hotararea organului statutar competent al Societatii, pot participa la Adunarile Generale ale Actionarilor, dar nu pot vota.

10.5.2. In ziua si la ora la care se intruneste Adunarea Generala a Actionarilor conform convocatorului, sedinta Adunarii Generale a Actionarilor va fi deschisa de catre Presedintele Consiliului de Administratie.

10.5.3. Adunarea Generala a Actionarilor va desemna dintre actionarii participantii la adunare 1 pana la 3 secretari, care vor verifica lista de prezenta a actionarilor, indicand partea din capitalul social pe care o reprezinta fiecare dintre actionarii participantii la adunare si indeplinirea tuturor conditiilor prevazute de lege si/sau de Actul Constitutiv pentru tinerea Adunarii Generale a Actionarilor.

10.5.4. Dupa constatarea indeplinirii cerintelor legale si a prevederilor Actului Constitutiv pentru tinerea Adunarii Generale a Actionarilor, pot incepe dezbaterile de pe ordinea de zi.

10.5.5. Drepturile de vot in Adunarile Generale ale Actionarilor nu pot fi cedate.

10.5.6. Orice intelegere prin care actionarul se obliga sa-si exercite drepturile de vot conform instructiunilor date sau propunerilor formulate de Societate sau de catre persoanele care reprezinta Societatea este nula.

10.5.7. Actionarii care sunt si administratori si/sau directori ai Societatii nu au dreptul sa voteze (fie personal sau prin reprezentant) in baza actiunilor detinute in cadrul Societatii, cu privire la niciuna dintre urmatoarele chestiuni:

- a. descarcarea de gestiune; si/sau
- b. o problema in care persoana sau administratia/activitatea lor ar fi in discutie.

Actionarii respectivi pot vota insa situatia financiara anuala, daca nu se poate forma majoritatea prevazuta de lege sau de Actul Constitutiv.

10.5.8. Daca actiunile sunt grevate de un drept de uzufruct, cu respectarea conditiilor prevazute in Actul Constitutiv, dreptul de vot aferent respectivelor actiuni apartine:

- a. beneficiarului dreptului de uzufruct – in Adunarile Generale Ordinare ale Actionarilor si
- b. nudului proprietar - in Adunarile Generale Extraordinare ale Actionarilor.

10.5.9. Daca asupra actiunilor sunt constituite garantii reale mobiliare, in conditiile prevazute de Actul Constitutiv, dreptul de vot va apartine proprietarului respectivelor actiuni.

10.5.10. Hotararile Adunarii Generale a Actionarilor se iau prin vot deschis. In orice situatie, votul secret este obligatoriu pentru numirea sau revocarea administratorilor Societatii, pentru

numirea, revocarea ori demiterea cenzorilor sau auditorilor financiari si pentru adoptarea hotararilor privind raspunderea membrilor organelor de administrare, conducere si control ale Societatii.

10.5.11. Hotararile adoptate de Adunarea Generala a Actionarilor in limitele legislatiei aplicabile si ale Actului Constitutiv sunt obligatorii pentru toti actionarii, indiferent daca au fost prezenti sau nu la adoptarea acestora, sau daca au votat impotriva acestora.

Art. 11. Administrarea societății

11.1. Prevederi generale

1. Societatea este administrata de un Consiliu de Administratie format din 3 (trei) membri dintre care unul este desemnat de Radu Constantinescu, unul de catre dl. Iacob Ioan-Mihnea si cel de-al treilea, de comun acord de dl. Radu Constantinescu si dl. Iacob Ioan-Mihnea.
1. Membrii Consiliului de Administratie sunt numiti sau revocati prin hotararea Adunarii Generale a Actionarilor.
1. Membrii Consiliului de Administratie pot avea dreptul la o remuneratie in calitatea acestora de administratori ai Societatii, doar in baza deciziei Adunarii Generale a Actionarilor.
1. Mandatul membrilor Consiliului de Administratie va fi de 4 ani, cu exceptia mandatului primilor membri ai Consiliului de Administratie care este 2 ani, si poate fi reinnoit.
1. Fiecare dintre actionari are dreptul de a propune candidati pentru functia de administrator al Societatii. Numirea administratorilor Societatii se realizeaza in baza hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.
1. Consiliul de Administratie va fi format din:

Radu Constantinescu, cetățean român, născut la data de

Ioan-Mihnea Iacob, cetățean român, născut la data de

Maria Popescu, cetatean roman, nascuta in

11.1.7. Președintele Consiliului de Administrație este numit prin decizia Consiliului de Administrație. Actualul presedinte al Consiliului de Administratie este dl. Radu Constantinescu.

11.2. Atributiile Consiliului de Administratie

11.2.1. Administratorii Societatii sunt raspunzatori fata de Societate pentru:

- a. realitatea varsamintelor efectuate de actionari;

- b. existenta reala a dividendelor platite;
- c. existenta registrelor cerute de lege si corecta lor tinere;
- d. exacta indeplinire a hotararilor Adunarilor Generale ale Actionarilor;
- e. stricta indeplinire a indatoririlor impuse in sarcina sa de lege si/sau de Actul Constitutiv.

11.2.2. Consiliul de Administratie al Societatii are urmatoarele atributii principale:

- a. sa stabileasca directiile principale de activitate si de dezvoltare ale Societatii;
- b. sa stabileasca politicile contabile si sistemul de control financiar al Societatii si sa aprobe planificarea financiara a Societatii;
- c) sa aleaga si sa revoce Directorul General, Directorul General Adjunct precum si orice alti directori ai Societatii catre care este delegata conducerea Societatii conform prevederilor Legii 31/1990;
- d) sa fixeze remuneratia cuvenita Directorului General si Directorului General Adjunct precum si a oricaror altor directori ai Societatii catre care este delegata conducerea Societatii conform prevederilor Legii 31/1990;
- e) sa se pronunte asupra gestiunii Directorului General si a Directorului General Adjunct;
- f) sa supravegheze activitatea directorilor;
- g) sa pregateasca si sa prezinte Adunarii Generale a Actionarilor raportul anual privind activitatea Societatii;
- h) sa introduca, daca e necesar conform legislatiei aplicabile, cereri pentru deschiderea procedurii insolventei Societatii, in conditiile Legii nr. 85/2014 privind procedurile de prevenire a insolventei si de insolventa, cu modificarile ulterioare;
- i) sa organizeze Adunarea Generala a Actionarilor si sa asigure implementarea hotararilor Adunarii Generale a Actionarilor;
- j) sa intocmeasca si sa actualizeze registrele Societatii, prevazute de legislatia aplicabila;
- k) sa aprobe orice cheltuiala sau investitie in quantum total mai mic de 150.000 Euro/an, respectiv mai mic de 50.000 Euro per operatiune; aceasta restrictie nu se aplica daca respectiva cheltuiala sau investitie se incadreaza in bugetul Societatii aprobat pentru anul respectiv;
- l) sa aprobe mutarea sediului Societatii;
- m) sa adopte orice hotarari cu privire la:
 - oricare dintre chestiunile delegate in competenta Consiliului de Administratie de catre Adunarea Generala a Actionarilor; si/sau
 - orice alte chestiuni care nu sunt in mod expres rezervate in competenta Adunarii Generale a Actionarilor, conform legislatiei aplicabile.

Consiliul de Administratie nu poate delega directorilor Societatii niciuna dintre atributiile mentionate la punctele a-h) si m) (prima teza), de mai sus, in acest ultim caz daca atributiile delegate de Adunarea Generala a Actionarilor catre Consiliul de Administratie s-a realizat in conformitate cu art. 114 din Legea 31/1990.

Implementarea deciziilor prevazute la punctele a) si b) de mai sus se poate realiza în baza hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

11.3. Restrictii

11.3.1. Dacă Consiliul de Administratie constată că, în urma unor pierderi, stabilite prin situațiile financiare anuale aprobate conform cerintelor legale, activul net al Societății, determinat ca diferență între totalul activelor și totalul datoriilor acesteia, s-a diminuat la mai puțin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, va convoca de îndată Adunarea Generală Extraordinară a Societatii pentru a decide dacă Societatea trebuie să fie dizolvată.

11.3.2. În timpul executării mandatelor, administratorii Societatii nu pot încheia contracte de munca cu Societatea.

11.3.3. Consiliul de Administratie poate revoca delegarea atribuțiilor către Directorul General și Directorul General Adjunct numai în situația în care Societatea nu este, la momentul respectiv, supusă obligației de auditare.

11.4. Mod de lucru

11.4.1. Ședințele Consiliului de Administratie vor avea loc cel puțin o dată la 3 luni în baza convocatorului transmis de Președintele Consiliului de Administratie sau la solicitarea a cel puțin 2 dintre membrii săi, a Directorului General sau a Directorului General Adjunct. O notificare scrisă privind convocarea ședinței Consiliului de Administratie va fi transmisă fiecărui administrator cu cel puțin 5 zile înainte de ședință. În orice caz: (i) dacă există riscul ca interesele Societatii să fie afectate semnificativ în mod negativ în situația în care problemele supuse dezbaterii în cadrul ședinței Consiliului de Administratie nu sunt dezbătute urgent sau (ii) dacă toți administratorii sunt de acord, ședințele Consiliului de Administratie pot fi convocate și doar cu 48 de ore înainte; (în sensul prezentului Act Constitutiv, „Zi Lucrătoare” înseamnă o zi în care bancile sunt deschise pentru activitate normală în România).

11.4.2. Cvorumul necesar pentru adoptarea unei hotărâri în cadrul oricărei ședințe a Consiliului de Administratie va fi de 2/3 din membrii Consiliului de Administratie.

11.4.3. Acționarii vor depune toate diligentele pentru a se asigura că administratorii desemnați dintre candidații selectați de ei vor participa la fiecare ședință a Consiliului de Administratie și pentru a se asigura că un cvorum (în conformitate cu prevederile prezentului Act Constitutiv) este întrunit pe durata fiecărei astfel de adunări.

11.4.4. Convocatorul nu va prevedea o a doua ședință a Consiliului de Administratie în cazul în care cvorumul primei ședințe nu s-a întrunit.

11.4.5. Orice administrator poate participa la o întrunire a Consiliului de Administratie prin intermediul unei conferințe telefonice sau video sau alte echipamente de comunicații similare cu condiția ca toate persoanele participante la întrunire să se aude între ele și persoanele care participă în acest mod vor fi considerate ca prezente personal la aceeași întrunire.

1. Directorii Societatii

12.1. Conducerea curenta a Societatii este delegata de catre Consiliul de Administratie al Societatii catre Directorul General al Societatii si catre Directorul General Adjunct al Societatii ("Directorii Societatii"), in conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990.

Directorul General al Societatii este dl. Michael Edward Parsons, cetatean [REDACTED]

Directorul General Adjunct al Societatii este dl. Radu Constantinescu, cetatean [REDACTED]

12.2. Directorul General si Directorul General Adjunct au dreptul de a reprezenta Societatea in relatiile cu tertii, acestia putand sa actioneze atat impreuna cat si separat. Fiecare dintre Directorul General si Directorul General Adjunct poate sub-delega aceste puteri de reprezentare altor persoane in baza unor împuterniciri speciale, în formă scrisă, forma autentică fiind necesară numai atunci când legea prevede astfel în mod expres. Consiliul de Administrație, prin președintele său, păstrează prerogativa de reprezentare a Societății în raport cu Directorul General.

12.3. Atributiile Directorului General si ale Directorului General Adjunct sunt detaliate in contractele de management care vor fi semnate intre acestia si Societate. Totodata, acestia pot indeplini, impreuna sau separat, orice alte acte si/sau operatiuni care nu sunt stabilite, in mod expres si imperativ de lege sau de Actul Constitutiv, in competenta exclusiva a Adunarii Generale a Actionarilor sau a Consiliului de Administratie.

12.4. Oricare dintre Directorul General si Directorul General Adjunct poate fi in acelasi timp si membru in consiliul de administratie al Societatii, inclusiv presedinte al consiliului de administratie al Societatii.

12.5. Directorul General, Directorul General Adjunct precum si orice alti directori ai Societatii catre care este delegata conducerea Societatii conform prevederilor Legii 31/1990 nu pot fi revocati decat in baza deciziei Consiliului de Administratie al Societatii, adoptata cu o majoritate de 2/3 din membrii acestuia.

12.6. Modul de organizare a activitatii directorilor catre care este delegata conducerea Societatii conform prevederilor Legii 31/1990 poate fi stabilit prin Actul Constitutiv sau prin decizia Consiliului de Administratie.

Art. 13. Controlul activitatii Societatii

13.1. Activitatea Societatii va fi controlata de un auditor financiar.

13.1.1 Auditorul financiar al Societatii este GSR AUDIT & TAX S.R.L., o societate infintata legal si care functioneaza in conformitate cu legile din Romania, care desfasoara activitati de audit financiar in temeiul autorizatiei de functionare nr. 620/22.02.2006, eliberata de Camera Auditorilor Financiari

din Romania, la data de 27.01.2017, entitate inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J40/19757/2005, CUI 18160225, avand sediul social situat in Mun. Bucuresti, sectorul 1, Str. Aviator Petre Cretu nr. 58, parter, camera 2, reprezentata de doamna Oprea Cornelia-Mariana, cetatean

in calitate de auditor financiar, conform legitimatiei de auditor financiar nr. 4232, emisa de Camera Auditorilor Financieri din Romania, la data de 29.02.2012. Auditorul financiar a fost desemnat pentru un mandat de 3 (trei) ani incepand cu data de 26.11.2019.

CAPITOLUL 5

ACTIVITATEA SOCIETĂȚII

Art. 14. Exercițiul financiar

Exercițiul economico-financiar începe la 1 ianuarie și se termină la 31 decembrie ale fiecărui an. Primul exercițiu începe la data constituirii Societății și se încheie la 31 decembrie a aceluiași an.

Anual, Societatea va alocă cel puțin 5% din profit pentru formarea fondului de rezerva, până când acesta va atinge minimum 20% din capitalul social. Adunarea Generală a Acționarilor poate decide constituirea altor fonduri de rezerva.

Art. 15. Personalul Societății

Oricare dintre Directorul General și Directorul General Adjunct poate decide cu privire la angajarea personalului Societății, pe baza contractelor de muncă prevăzute de legislația în vigoare.

Plata salariilor, impozitului pe salarii, a cotelor de asigurare socială și a altor obligații către bugetul de stat ori bugetele locale se vor face conform legii.

Societatea va putea plăti, în limita disponibilităților existente în contul bancar al societății, premii și gratificații.

Art. 16. Conturile și finanțarea Societății

Oricare dintre Directorul General și Directorul General Adjunct poate decide cu privire la deschiderea de conturi ale Societății în lei sau valută, cu respectarea dispozițiilor legale în vigoare.

Finanțarea Societății se face din capitalul social subscris, din încasările Societății în lei sau valută, din credite contractate cu instituții financiare și de credit din țară sau străinătate sau de la alte persoane în condițiile legii, precum și din alte surse permise de lege.

Contractarea creditelor se va face numai cu respectarea prevederilor prezentului act constitutiv.

Art. 17. Evidența activității economico-financiare

Registrele ce se vor folosi în contabilitatea Societății vor fi cele stabilite de lege.

Art. 18. Situațiile financiare

Situațiile financiare se vor întocmi anual în condițiile stabilite de lege și vor fi verificate potrivit acesteia de organele competente.

Situațiile financiare, după aprobarea de către adunarea generală a actionarilor, vor fi depuse prin grija Consiliului de Administratie la direcțiile generale ale finanțelor publice competente în termenul prevăzut de lege, iar un exemplar va fi depus la Oficiul Registrului Comerțului.

Art. 19. Calculul și repartizarea profitului Societății

Profiturile Societății se stabilesc prin bilanțul contabil ca diferența dintre veniturile încasate și suma cheltuielilor efectuate pentru realizarea acestor venituri.

Adunarea Generală a Actionarilor poate stabili cote procentuale din profit pentru constituirea de fonduri de investiții și dezvoltare.

Prevederile prezentului articol se vor adapta în funcție de modificările intervenite în legislație.

Art. 20. Controlul Societății

Situațiile financiare vor fi verificate de organele competente conform legii române.

Actionarii au, în orice moment, dreptul de a verifica documentele și registrele societății, precum și orice alt act emanând de la societate. În acest scop, administratorii și membrii personalului societății sunt obligați să le prezinte orice înscrisuri la cerere.

CAPITOLUL 6

MODIFICAREA ACTULUI CONSTITUTIV, FUZIONAREA, DIZOLVAREA ȘI LICHIDAREA SOCIETĂȚII

Art. 21. Modificarea formei juridice și a actului constitutiv

Societatea își va putea schimba forma juridică prin hotărârea Adunării Generale a Actionarilor luată în condițiile de majoritate impuse de prezentul Act Constitutiv, urmând a fi îndeplinite formalitățile legale privind înregistrarea și publicitatea.

Art. 22. Fuziunea Societății

Fuziunea Societății se hotărăște de către Adunarea Generală a Actionarilor.

În caz de fuziune, trebuie îndeplinite toate formalitățile cerute de lege.

Art. 23. Dizolvarea Societății

Următoarele situații pot conduce la dizolvarea Societății:

- a. imposibilitatea realizării obiectului de activitate al Societății;
- b. activul net al Societății s-a diminuat la mai puțin de jumătate din capitalul social;
- c. reducerea capitalului social sub minimul legal, în condițiile prevăzute de legislația aplicabilă;
- d. reducerea numărului de acționari la mai puțin de doi, dacă au trecut mai mult de 9 (nouă) luni de la o asemenea reducere, fără ca numărul acționarilor să fie completat până la limita impusă de lege;
- e. declararea nulității Societății;
- f. hotărârea Adunării Generale a Acționarilor prin care se aproba dizolvarea;
- g. hotărârea tribunalului, la cererea oricărui acționar, pentru motive temeinice, precum neînțelegerile grave dintre acționari, care împiedică funcționarea Societății;
- h. falimentul Societății;
- i. în orice alte situații, pe baza deciziei Adunării Generale a Acționarilor.

Dizolvarea Societății va fi înscrisă în Registrul Comerțului, publicată în Monitorul Oficial în termenul prevăzut de lege de la luarea hotărârii Adunării Generale a Acționarilor sau de la data rămânerei definitive a sentinței prin care se pronunța dizolvarea.

Din ziua dizolvării, Consiliul de Administrație nu mai poate întreprinde operațiuni comerciale în numele Societății, în caz contrar el fiind răspunzător pentru operațiunile întreprinse.

Dizolvarea Societății produce efecte față de terți numai după trecerea termenului legal de la publicarea în Monitorul Oficial.

În cazul dizolvării Societății, bunurile mobile și/sau imobile aduse de acționari cu titlul de aport în natură la capitalul social al Societății revin în proprietatea acționarilor care le-au aportat sau a moștenitorilor sau succesorilor lor în drepturile conferite de calitatea de acționari.

Art. 24. Lichidarea Societății

În cazul în care Adunarea Generală a Acționarilor sau autoritatea judecătorească nu decid altfel, administratorii își vor continua mandatul până la numirea lichidatorilor.

Numirea lichidatorilor va fi făcută de către Adunarea Generală a Acționarilor.

Actul de numire a lichidatorilor sau sentința care îi ține locul, precum și orice act ulterior care ar aduce schimbări în persoana acestora, trebuie depus prin grija lichidatorilor la Registrul Comerțului, pentru a fi înscris și publicat în Monitorul Oficial.

Numai după îndeplinirea acestor formalități, lichidatorii vor depune semnătura lor în Registrul Comerțului și vor intra în funcție.

În urma publicării în Monitorul Oficial, nici o acțiune nu se poate exercita pentru societate sau în contra acesteia decât în numele lichidatorilor sau împotriva lor.

Toate actele emanând de la societate pe perioada lichidării trebuie să arate că acesta se află în lichidare.

Lichidatorii au aceeași răspundere ca și administratorii. Ei sunt datori, după intrarea în funcție, ca împreună cu administratorii societății, să facă un inventar și să încheie un bilanț care să constate situația exactă a activului și pasivului societății și să le semneze.

Lichidatorii sunt obligați să păstreze patrimoniul societății, registrele ce li s-au încredințat de administratori, precum și actele societății. De asemenea ei vor ține un registru cu toate operațiunile lichidării, în ordinea datei lor.

După terminarea lichidării societății, lichidatorii trebuie să întocmească bilanțul de lichidare și să propună repartizarea activului între actionari.

CAPITOLUL 7

SOLUTIONAREA LITIGIILOR

Art. 25. Toate litigiile intervenite în legătură cu funcționarea societății, vor fi soluționate, în măsura posibilului, pe cale amiabilă.

Litigiile nesoluționate pe cale amiabilă vor fi supuse instanțelor judecătorești competente din România.

Prezentul **Act Constitutiv** a fost încheiat și semnat în 4 (patru) exemplare originale, astăzi 01.05.2020.

Actionari:

Radu Constantinescu si Ioan-Mihnea Iacob

Reprezentati prin dl. Radu Constantinescu

Conform hotararii adunarii generale extraordinare a actionarilor Qualitance QBS S.A. nr. 3 din data de 30.04.2020

ANEXA 2 Situațiile financiare individuale auditate și notele explicative ale QUALITANCE QBS SA la data de 31 decembrie 2019

☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 11.02.2021 Tip situație financiară : BL ☒ An ☐ Semestru Anul 2020	
Bifați numai dacă este cazul :		Suma de control 100.000	
Entitatea QUALITANCE QBS SA			
Adresa	Județ București	Sector Sector 5	Localitate București
	Strada DR STAIKOVICI	Nr. 2	Bloc Scara Ap. Telefon 0724543884
Număr din registrul comerțului J40/265/2007		Cod unic de înregistrare 2 0 4 3 8 4 1 3	
Forma de proprietate			
35 - Societăți cu răspundere limitată			
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)			
6201 Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)			
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)			
6201 Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)			
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale	
☒ Entități mijlocii, mari și 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. 82/1997 ☐ 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 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori :		Capitaluri - total 3.846.756 Capital subscris 100.000 Profit/ pierdere 59.439	
ADMINISTRATOR, Numele și prenumele CONSTANTINESCU RADU Semnătura		INTOCMIT, Numele și prenumele ACCOUNTING TEAM Calitatea 22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR Nr.de înregistrare în organismul profesional 13466 CIF/ CUI membru CECCAR 1 9 6 0 9 2 3 4 Semnătura	
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
Formular VALIDAT		AUDITOR Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit SAVVY AUDIT SRL Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 620/2006 CIF/ CUI 1 8 1 6 0 2 2 5	

BILANT la
31 decembrie 2020

Denumirea elementului	Nr. rd.		Sold la:	
			Inceputul exercitiului financiar 2019	Sfarsitul exercitiului financiar 2020
A	B		1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	1	1	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	2	2	0	0
3. Concesiuni, brevete, licente, mărci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3	3	38,513	1,945,502
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	4	4	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	5	5	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	6	6	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	7	7	38,513	1,945,502
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri si constructii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	8	8	73,909	36,955
2. Instalatii tehnice si masini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	9	9	302,210	191,070
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	123,535	132,601
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	0	0
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	499,654	360,626
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Actiuni detinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	158,525	747,445

2. Imprumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Imprumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte Imprumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	1,891,258	1,807,318
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	2,049,783	2,554,763
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	2,587,950	4,860,891
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	0	0
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 -3952)	27	27	1.893.116	1.139,267
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 +361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 -3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	0	0
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	250	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1,893,366	1,139,267
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	10,797,507	11,915,374
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	1,245,479	797,610
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+ 4582 +4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	205,948	324,636
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercitiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	12,248,934	13,037,620
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				

1. Actiuni detinute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investitii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	7,086,619	6,468,929
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	21,228,919	20,645,816
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	544,646	562,528
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	544,646	562,528
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE INTR-O PERIOADĂ DE PANĂ LA 1 AN				
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat Imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	14,935	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	408,971	1,998,281
3. Avansuri Incasate In contul comenzilor (ct. 419)	48	47	273,873	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	3,900,075	5,363,010
5. Efecte de comert de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	23,304
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436***+ 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	6,448,467	6,892,466
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	11,046,321	14,277,061
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	10,727,244	6,850,671
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	13,315,194	11,711,562
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				

1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni, prezentandu-se separat Imprumuturile din emisiunea de obligatiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	7,168,950	7,304,100
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	0	0
3. Avansuri Incasate In contul comenzilor (ct. 419)	59	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	0	0
5. Efecte de comert de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct.1661 + 1685 + 2691 +451***)	62	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate si entităților controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	7,168,950	7,304,100
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	798,926	554,697
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	798,926	554,697
I. VENITURI IN AVANS				
1. Subventii pentru investitii (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	0	7,257
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70	0	1,944
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	0	5,313
2. Venituri Inregistrate In avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	79,364
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	0	78,668
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	0	696
3. Venituri In avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)(rd.76+77)	76	75	0	0
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478*)	77	76	0	0
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	0	86,621

J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	100,000	100,000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	100,000	100,000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	0	0
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	20,000	20,000
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1,226,185	1,311,765
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1,246,185	1,331,765
Actiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	1,335,490	2,360,690
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2,697,269	59,439
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	31,626	5,138
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5,347,318	3,846,756
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0-
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0-
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	5,347,318	3,846,756

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA
31 decembrie 2020**

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
		2019	2020
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	1	48,805,456	50,007,062
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	2	49,067,389	50,201,015
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	3	-	-
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	261,933	193,953
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	5	-	-
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	6	-	-
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)		-	-
Sold C	7	1,893,116	1,163,032
Sold D	8	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+722)	9	-	-
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	-	-
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	-	-
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	12	-	263,136
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	468,098	237,824
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	11,611	243
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	51,166,670	51,671,054
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	72,405	45,863
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	72,742	376,882
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	73,594	61,110
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	-	-
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	135,863	165,312
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	24,019,134	25,975,607
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	23,475,582	25,375,722
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645 + 646)	24	543,552	599,885

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	434,866	298,035
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	434,866	307,226
a.2) Venituri (ct.7813)	27	-	9,191
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	139,959	-75,166
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	369,264	9,758
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	229,305	84,924
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	23,092,284	24,441,325
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	22,865,958	24,211,062
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*)	33	151,892	178,281
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	-	-
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	-	-
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	-	-
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	74,434	51,982
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	-	-
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	283,229	-244,229
- Cheltuieli (ct.6812)	40	825,036	554,697
- Venituri (ct.7812)	41	541,807	798,926
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	48,052,350	50,714,115
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	3,114,320	956,939
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44		
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1,878	6,294
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	-	-
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	-	-
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	637,786	822,916
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	-	-
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	639,664	829,210

16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	-	-
- Venituri (ct.786)	55	-	-
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	143,441	532,585
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate 57	57	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	418,678	1,194,125
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	562,119	1,726,710
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	77,545	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61		897,500
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	51,806,334	52,500,264
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	48,614,469	52,440,825
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):		-	-
- Profit (rd. 62 - 63)	64	3,191,865	59,439
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65		
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	494,596	-
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	-	-
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:		-	-
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	2,697,269	59,439
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69		

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020				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.58/2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		59.439
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați 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	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0		0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	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
- 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 creditori	16	16	0		0
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	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.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19	159		167
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	156		173
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		

F30 - pag. 2				
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	1.129.843	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	9.118	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	559.099	
- 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	1.315.551	
- 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	1.315.551	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	494.340	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	1.005.536	244.678
- 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	1.005.536	244.678
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	1.005.536	244.678
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	1.005.536	244.678
- cheltuieli curente	48	43	1.005.536	244.678
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
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.	31.12.2019	31.12.2020
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

F30 - pag. 3				
- 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	1.891.258	1.807.318
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	1.891.258	1.807.318
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	1.891.258	1.807.318
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	10.797.507	11.963.251
- 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	1.684.789	1.706.688
- 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)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	130.835	1.315.551
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	28	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	205.921	307.785
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	111.302	182.620
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	94.619	125.123
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	42
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	1.245.479	797.610
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	1.245.479	762.619

F30 - pag. 4				
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	1.245.479	732.478
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	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	544.646	579.369
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	544.646	579.369
- 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	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenți	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	1.670.101
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	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	4.193	2.674
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.683	1.164
- în valută (ct. 5314)	100	86	1.510	1.510
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	7.082.426	4.790.361
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	16.673	1.110.710
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	7.065.753	3.679.651
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditate, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditate și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditate 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	10.622.416	12.258.134
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96	0	0

F30 - pag.5				
- 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 și dobânzile 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție 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	491.213	664.379
- 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	4.173.948	5.363.010
- 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	318.262	254.692
- 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	1.259.041	1.386.760
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	1.412.216	1.579.693
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	699.005	770.135
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	698.827	795.084
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	14.384	14.474
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	23.304
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	23.304
- 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	23.304
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	3.199.327	3.099.360
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	3.199.327	3.099.360
- sume datorate acționarilor / asociaților 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	86.671	141.628	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	0	0	
-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	86.671	141.628	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0	
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0	
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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 economici ****)	148	129	0	0	
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	0	0	
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0	
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0	
- părți sociale	152	133	100.000	100.000	
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0	
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	57.960	57.960	
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020	
A		B	1	2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	10.931	703.998	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020	
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.	31.12.2019	31.12.2020	
A		B	1	2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0	
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	100.000	X	100.000 X

F30 - pag 7

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deţinut de societăţile 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
- deţinut de regii autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	0	0,00	0	0,00
- deţinut de persoane fizice	170	151	100.000	100,00	100.000	100,00
- deţinut de alte entităţi	171	152	0	0,00	0	0,00
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153	0	0		
- către instituţii publice centrale;	173	154	0	0		
- către instituţii publice locale;	174	155	0	0		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0		
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0		
- către instituţii publice centrale	178	159	0	0		
- către instituţii publice locale	179	160	0	0		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0		
- către instituţii publice centrale	182	163	0	0		
- către instituţii publice locale	183	164	0	0		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0		
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat						
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	2.000.000	1.560.000		

F30 - pag.8				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
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	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0
XIV. 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

F30 - pag.9

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CONSTANTINESCU RADU

Semnatura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ACCOUNTING TEAM

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13466



Formular VALIDAT

F40 - pag. 1

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

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
Alte imobilizari	02	144.142	1.936.066	0	X	2.080.208
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	144.142	1.936.066	0	X	2.080.208
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	0	0	0	X	0
Constructii	07	200.171	0	0	0	200.171
Instalatii tehnice si masini	08	2.138.619	86.462	326.988	0	1.898.093
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	337.769	52.660		0	390.429
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	9.191	0	9.191	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	2.685.750	139.122	336.179	0	2.488.693
III.Imobilizari financiare	17	2.049.783	733.121	228.141	X	2.554.763
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.879.675	2.808.309	564.320	0	7.123.664

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
Alte imobilizari	20	105.629	29.077	0	134.706
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	105.629	29.077	0	134.706
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	126.262	36.954	0	163.216
Instalatii tehnice si masini	25	1.836.408	199.088	328.473	1.707.023
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	214.235	43.593		257.828
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	2.176.905	279.635	328.473	2.128.067
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.282.534	308.712	328.473	2.262.773

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	9.191	0	9.191	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	9.191	0	9.191	0
III.Imobilizari financiare	46	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	9.191	0	9.191	0

ADMINISTRATOR,
INTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTINESCU RADU

Semnătura



Numele si prenumele

ACCOUNTING TEAM

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

13466

**Formular
VALIDAT**

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

Denumirea elementului		Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020
			Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
Capital subscris		100,000					100,000
Patrimoniul regiei							
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare							
Rezerve legale		20,000					20,000
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve		1,226,185	85,581				1,311,766
Actiuni proprii							
Repartizarea profitului		31,626		5,138	31,626		5,138
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold creditor	1,335,490	2,665,642		1,640,443		2,360,689
	Sold debitor						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold creditor	2,697,269	59,439		2,697,269		59,439
	Sold debitor						
Total capitaluri proprii		5,347,318	2,810,662	(5,138)	4,306,086	-	3,846,756

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020

Nota 1. Prezentarea societatii

S.C. Qualitance QBS SA („Societatea”), este o societate comerciala romana, cu capital integral privat, cu sediul social inregistrat in Bucuresti, str. Dr Staicovici nr.2, sector 5, inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J40/265/2007, Cod Unic de Inregistrare 20438413.

Obiectul principal de activitate al societatii il reprezinta de activitate il reprezinta Activitati de realizare a soft-ului la comanda (software orientat client) , cod CAEN 6021.

Nota 2. Principii, politici si metode contabile

2.1. Informatii generale

Situatiile financiare ale **Qualitance QBS SA** pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020 sunt intocmite in conformitate cu:

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

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

Situatii financiare ale Qualitance QBS SA cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situati fluxurilor de trezorerie;
- Situati modificariilor capitalurilor proprii;
- Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare se refera doar la rezultatele financiare individuale obtinute de Qualitance QBS SA.

La sfarsitul anului 2020, societatea are doua filiale detinute in proportie de 100% (Qualitance Australia Pty. LTD si Qualitance US Inc.), pentru care nu este necesar sa intocmeasca situatii financiare consolidate, deoarece la 31 decembrie 2020 nu sunt indeplinite criteriile de marime prevazute de OMFP 1802/2014.

Inregistrariile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare individuale sunt efectuate in ron (“RON”).

Situatiile financiare individuale anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia si performanta financiara neconsolidata, fluxurile de trezorerie neconsolidate si un set complet de note la situatiile financiare individuale in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania.

2.2. Principii contabile

Aceste situatii financiare individuale sunt responsabilitatea conducerii Societatii si sunt intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Principiul continuitatii activitatii - Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor – se aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile. Metodele de evaluare se aplica in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

Principiul prudentei – recunoasterea si evaluarea s-a realizat pe o baza prudenta, astfel :

- Au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar;
- S-a tinut cont de toate datoriile aparute in exercitiul curent si de cele din exercitiul precedent
- Deprecierile au fost recunoscute, indiferent de rezultatul exercitiului financiar curent

Principiul contabilitatii de agajamente - au fost recunoscute toate veniturile si cheltuielile exercitiului atunci cand s-au produs, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii, si s-au inregistrat in contabilitate si raportat in situatiile financiare individuale ale perioadelor aferente.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului 2020 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent, la 31 decembrie 2019.

Principiul necompensarii - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de OMF 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul pragului de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este reprezentat distinct in cadrul bilantului.

2.3. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare individuale in conformitate cu cerintele normelor de contabilitate din Romania cere ca managementul sa faca anumite estimari si prezumtii care afecteaza atat valoarea activelor si datoriilor si descrierea activelor si datoriilor potentiale la data intocmirii situatiilor financiare, cat si valoarea veniturilor si cheltuielilor aferente perioadei de raportare. Rezultatele efective pot fi diferite fata de aceste estimari.

Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care ele devin cunoscute. Desi aceste estimari individuale prezinta un oarecare grad de incertitudine, efectul cumulat al acestuia asupra situatiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

2.4 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.

Conducerea Societatii apreciaza ca este putin probabil ca Societatea sa fie dizolvata in urmatoarele 12 luni. Prin urmare, capacitatea Societatii de a-si continua activitatea depinde de capacitatea acesteia de a genera suficiente venituri viitoare si de sprijinul financiar din partea actionarilor si creditorilor. Conducerea Societatii considera ca un astfel de sprijin va fi disponibil oricand va fi necesar. Aceste situatii financiare nu includ ajustari care ar putea proveni din rezultatul acestei incertitudini legate de continuitatea activitatii si riscul crescut de lichiditate.

2.5 Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in ron.

2.6 Tranzactii in valuta

Tranzactiile exprimate in valuta sunt inregistrate in contabilitate la cursul de schimb valutar in vigoare la data tranzactiei. Activele si pasivele monetare exprimate in valuta sunt convertite in RON la cursul de schimb valutar in vigoare la data bilantului contabil.

Cursul de schimb valutar utilizat la 31 decembrie 2020 a fost de:

- 4.8694 RON pentru 1 EUR
- 3.9660 RON pentru 1 USD
- 5.4201 RON pentru GBP
- 3.0663 RON pentru AUD

Toate diferentele rezultate la decontarea si conversia sumelor in valuta sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in anul in care s-au efectuat. Pierderile nerealizate din diferente de curs valutar sunt inregistrate in conturile de profit si pierdere ale anului in curs.

2.7 Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt evaluate initial la costul determinat potrivit regulilor de evaluare din reglementarile OMF 1802/2014, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Cheltuielile ulterioare efectuate in legatura cu o imobilizare corporala sunt cheltuieli ale perioadei in care au fost efectuate sau majoreaza valoarea imobilizarii respective, in functie de beneficiile economice ale acestor cheltuieli, potrivit criteriilor generale de recunoastere.

Cheltuielile efectuate in legatura cu imobilizarile corporale utilizate in baza unui contract de inchiriere, administrare 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.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea de intrare, mai putin amortizarea cumulata aferenta.

Amortizarea - este calculata pentru a diminua costul unui activ pe intreaga durata de utilizare economica, utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor. Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza incepand cu luna urmatoare punerii in functiune si pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare.

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari corporale, sunt urmatoarele:

- Instalatii tehnice si masini intre 2-10 ani ;
- Mijloace de transport: 4-6 ani
- Mobilier, aparatura de birou si altele: 4-6 ani

Imobilizari corporale obtinute in baza unui contract de leasing

Societatea a derulat in 2020 contracte de leasing financiar, recunoscute si contabilizate conform Ordin 1802/2014. Leasingul este tratat ca fiind financiar in masura in care riscurile si beneficiile aferente dreptului de proprietate trec asupra utilizatorului din momentul incheierii contractului de leasing.

De regula, un contract de leasing va fi recunoscut ca leasing financiar daca indeplineste cel putin una dintre urmatoarele conditii:

- leasingul transfera locatarului titlul de proprietate asupra bunului pana la sfarsitul duratei contractului de leasing;
- locatarul are optiunea de a cumpara bunul la un pret estimat a fi suficient de mic in comparatie cu valoarea justa la data la care optiunea devine exercitabila, astfel incat, la inceputul contractului de leasing, exista in mod rezonabil certitudinea ca optiunea va fi exercitata;
- durata contractului de leasing acopera, in cea mai mare parte, durata de viata economica a bunului, chiar daca titlul de proprietate nu este transferat;
- valoarea totala a ratelor de leasing, mai putin cheltuielile accesorii, este mai mare sau egala cu valoarea de intrare a bunului, reprezentata de valoarea la care a fost achizitionat bunul de catre finantator, respectiv costul de achizitie;
- bunurile ce constituie obiectul contractului de leasing sunt de natura speciala, astfel incat numai locatarul le poate utiliza fara modificari majore.

Contractele de leasing financiar, care transfera Societatii toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing, sunt capitalizate la data inceperii leasingului la

valoarea de achizitie a mijloacelor fixe finantate prin leasing. Platile de leasing sunt separate intre cheltuiala cu dobanda si reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

2.8 Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate in cadrul situatiilor financiare la cost mai putin amortizarea cumulata.

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

Imobilizarile necorporale inregistrate la sfarsitul anului 2020 de Societate includ licente office si soft ERP.

2.9 Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind si alte garantii retinute pentru o perioada mai are de un an.

In soldul imobilizarilor financiare la sfarsitul lunii decembrie 2020 sunt inregistrate titluri detinute la societatile afiliate in valoare de 747,445 ron, grupate astfel :

- titluri detinute la Qualitance Australia PTY LTD in valoare de 620,549 ron
- titluri detinute la Qualitance US Inc in valoare de 126,896 ron

2.10 Stocuri

In categoria stocurilor, societatea a inregistrat la 31 decembrie 2020 suma de 1,139,267 ron , reprezentand servicii in curs de executie.In aceasta categorie, Societatea a capitalizat costurile directe si indirecte pentru realizarea unor componente reutilizabile, ce urmeaza a fi implementate in proiectele viitoare. Din costurile directe, s-au capitalizat salariile angajatilor implicati in acest proiect, in functie de numarul de ore lucrate. Din costurile indirecte, s-au inclus cheltuieli legate de spatiu (chirie,mentenanta,servicii curatenie), serviciile IT si telecomunicatii, alte cheltuieli administrative, raportate la numarul de angajati si ore lucrate pentru acest proiect.

2.11 Creante comerciale si alte creante

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate initial la valoarea din facturi, sau conform documentelor care atesta prestarea serviciilor.

Conturile de creante comerciale si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila. 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. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

2.12 Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente in ron si in valuta si disponibilul din casieria Societatii.

2.13 Capital social

Capitalul social subscris si varsat s-a inregistrat distinct in contabilitate, pe baza actelor de constituire a persoanei juridice si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

2.14 Imprumuturi

Imprumuturile sunt recunoscute initial la cost. Ulterior recunoasterii initiale, imprumuturile sunt prezentate la valoare ramasa de rambursat.

2.15 Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

2.16 Recunoasterea veniturilor

In categoria veniturilor se includ atat sumele sau valorile incasate sau de incasat in nume propriu din activitati curente, cat si castigurile din orice alte surse.

2.17 Rezultatul financiar

Acesta include dobanda de primit pentru disponibil la banci si diferentele de curs valutar. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

2.18 Impozitul pe profit

Cota de impozit pe profit in vigoare la 31.12.2020 este de 16%.

2.19 Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, Societatea plateste statului taxele aferente veniturilor salariale ale angajatilor sai.

2.20 Active si datorii potentiale

Activele potentiale nu sunt inregistrate in situatiile financiare, dar sunt prezentate atunci cand o intrare de beneficii economice este probabila. Datoriile potentiale nu sunt inregistrate in situatiile financiare neconsolidate anexate. Acestea sunt prezentate cu exceptia cazului in care posibilitatea unei iesiri de resurse ce implica beneficii economice este redusa.

Nota 3: Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta			Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ianuarie 2020	Cresteri	Cedari	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 1 ianuarie 2020	Amortizari	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 31 ianuarie 2020
a) Imobilizari necorporale									
Cheltuieli de constituire si dezvoltare									
Concesiuni, brevete, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale									
Avansuri									
Alte imobilizari	144,142	1,936,066		2,080,208	105,629	29,077		134,706	38,513
Total imobilizari necorporale	144,142	1,936,066	-	2,080,208	105,629	29,077	-	134,706	1,945,502
b) Imobilizari corporale									
Constructii	200,171			200,171	126,262	36,954		163,216	73,909
Instalatii tehnice si masini	2,138,619	86,462	326,988	1,898,093	1,836,408	199,088	328,473	1,707,023	302,211
Alte instalatii, utilaje si mobilier	337,769	52,660		390,429	214,235	43,593		257,828	123,534
Imobilizari corporale in curs de executie	9,191		9,191	-	9,191		9,191	-	-
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale				-					
Total imobilizari corporale	2,685,750	139,122	336,179	2,488,693	2,186,096	279,635	337,664	2,128,067	499,654
c) Imobilizari financiare									
Actiuni detinute la filiale	158,525	588,920		747,445					158,525
Alte imobilizari financiare	1,891,258	144,200	228,140	1,807,318					1,891,258
Total imobilizari financiare	2,049,783	733,120	228,140	2,554,763	-	-	-	-	2,049,783
TOTAL IMOBILIZARI	4,879,675	2,808,308	564,319	7,123,664	2,291,725	308,712	337,664	2,262,773	4,860,891

3.1 Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale detinute de Qualitance QBS SA fac parte din grupele : Instalatii tehnice si masini si Alte instalatii, utilaje si mobilier. Acestea sunt inregistrate la cost de achizitie si sunt amortizate in regim de amortizare liniara cu ratele de amortizare stabilite potrivit prevederilor Legii 15 din 1994, Legii nr. 571/2003 – modificate prin H.G. nr. 2139 / 2004.

Grupele « Instalatii tehnice si masini » include :

- echipamente it
- calculatoare
- mijloace de transport (autoturisme) pentru personalul angajat al Societatii

Grupele « Alte instalatii, utilaje si mobilier » include :

- mobilier
- telefoane
- aparate de copiat si multiplicat

Duratele normale de functionare a mijloacelor fixe folosite in cursul anului 2020 de catre Societate sunt :

Cod clasificare	Denumire	Durata de amortizare (ani)
2.2.9.	Calculatoare	2
2.3.2.1.1.	Autoturisme	5
3.2.2.	Telefoane	3
3.1.1.	Mobilier	9
3.1.5.	Televizoare	4

3.2 Imobilizari necorporale

Qualitance QBS SA detine imobilizari necorporale sub forma de licente programe informatice si cheltuieli de dezvoltare aferente aplicatiilor informatice.

Amortizarea a fost calculata dupa metoda liniara. Durata de viata aferenta imobilizarilor necorporale sunt de 36 luni.

3.3 Active detinute in leasing

La sfarsitul anului 2020 societatea nu mai detine active in leasing financiar.

3.4 Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare la date de 31 decembrie 2020 sunt in valoare totala de **2,554,763 ron**, reprezentand:

Imobilizari financiare	1 ianuarie 2020	31 decembrie 2020
Actiuni detinute la filiale	158,525	747,445
Alte imobilizari financiare	1,891,258	1,807,318
Total imobilizari financiare	2,049,783	2,554,763

Societatea detine titluri de participare in valoare toatala de 747,445 ronron la sfarsitul anului 2020, avand urmatoarea structura :

- Qualitance Australia PTY LTD suma de 620,549 ron, entitate detinuta de Qualitance QBS SA in proportie de 100%
- Qualitance US Inc suma de 126,896 ron, entitate detinuta de Qualitance QBS SA in proportie de 100%

Suma de 1,807,318 ron, reprezentand alte imobilizari financiare la 31 decembrie 2020, este compusa din

- Scrisori de garantie aferente inchiriere spatiu in suma de 730,894 ron
- Active financiare la compania Ready Up 1,076,424 ron

Nota 4: Stocuri

Descriere	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Materii prime si materiale consumabile		
Productie in curs de executie	1,893,116	1,139,267
Semifabricate		
Produse finite si marfuri		
Ambalaje		
Produse agricole		
Active biologice de natura stocurilor		
Stocuri in curs de aprovizionare		
Stocuri aflate la terti		
Avansuri	250	
Total	1,893,366	1,139,267

In categoria stocurilor, societatea a inregistrat la 31 decembrie 2020 suma de 1,139,267 ron , reprezentand servicii in curs de executie.In aceasta categorie, Societatea a capitalizat costurile directe si indirecte pentru realizarea unei aplicatii de pontaj utilizata intern si pentru realizarea unor licente ce se vor valorifica in cursul anului 2021. Din costurile directe, s-au capitalizat salariile angajatilor implicati in acest proiect, in functie de numarul de ore lucrate. Din costurile indirecte, s-au inclus cheltuieli legate de spatiu (chirie,mentenanta,servicii curatenie), serviciile IT si telecomunicatii, alte cheltuieli administrative, raportate la numarul de angajati si ore lucrate pentru acest proiect.

Nota 5: Provizioane

La sfarsitul anului 2020, Societatea are inregistrate provizioane in valoare totala de 602,574 ron, fiind reprezentate de urmatoarele categorii :

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2020	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2020
Provizioane pentru deprecierea creantelor clienti - cont 491	130,828	1,973	84,924	47,877
Provizioane pentru litigii	248,839		248,839	-
Provizion concedii neefectuate	531,867	548,757	531,867	548,757
Provizion bonus	18,220	5,940	18,220	5,940
Alte provizioane				
Total	929,754	556,670	883,850	602,574

Evolutia provizioanelor in cursul anului 2020:

- provizionul pentru deprecierea creantelor clienti - cont 491, a avut valoarea de 130,828 ron la inceputul anului 2020, avand urmatoarea componenta :

Client	Valoare
INTELLIGENT LOCATIONS	83,845
TEEME ARA SIHTASUTUS	46,983
TOTAL	130,828

- provizionul pentru deprecierea creantelor clienti - cont 491, la sfarsitul anului 2020 are valoarea de 47,877ron, avand urmatoarea componenta :

Client	Valoare
TEEME ARA SIHTASUTUS	47,877
TOTAL	47,877

- provizionul pentru litigii in valoare de 248,839 ron de la inceputul anului 2020 s-a inchis in cursul anului , ca urmare a finalizarii litigiului cu High Availability Solutions.

- provizionul pentru concedii neefectuate in valoare de 531,867 ron la inceputul anului 2020 a fost utilizat in proportie de 100%, societatea a reversat in cursul anului suma de 531,867 ron. La sfarsitul anului 2020, societatea a constituit un nou provizion in valoare de 548,757 ron, reprezentand contravaloarea zilelor de concedii neefectuate la 31 decembrie 2020.

- provizion pentru valoarea bonusurilor de platit angajatilor in valoare de 18,220 ron de la inceputul anului 2020 a fost utilizat in proportie de 100%, societatea a platit in cursul anului suma de 18,220 ron. La sfarsitul anului s-a inregistrat un nou provizion pentru bonus care se va acorda in anul 2021, in suma de 5,940 ron

Nota 6: Repartizarea profitului

La sfarsitul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020, Societatea a realizat un profit net in suma de 59,439 ron care se repartizeaza dupa cum urmeaza:

- Alte rezerve profit reinvestit conform art.22 din codul fiscal 5,138 ron
- Alte rezerve 19,574 ron
- Rezultat reportat 34,727 ron

Nota 7: Analiza rezultatului din exploatare

In tabelul de mai jos este detaliat rezultatul din exploatare, pe categorii componente :

Indicatorul	2019	2020
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	48,805,456	50,007,062
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	45,438,980	48,341,083
3. Cheltuielile activitatii de baza	21,267,954	22,187,195
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie	24,171,026	26,153,888
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	3,366,476	1,665,979
7. Cheltuielile de desfacere	315,875	180,021
8. Cheltuieli generale de administratie	2,297,495	2,193,011
9. Alte venituri din exploatare	2,361,214	1,663,992
10. Rezultatul din exploatare	3,114,320	956,939

Cifra de afaceri a firmei include venituri din dezvoltare software, consultanta, chirie si cercetare dezvoltare.

In categoria cheltuielilor activitatii de baza sunt cuprinse urmatoarele tipuri de cheltuieli :

Cheltuielile activitatii de baza	2019	2020
cheltuieli conturile 603+604+605+607-609	82,878	318,543
cheltuieli conturile 621/622/624/625/626/627/628	21,185,076	21,868,652
TOTAL CHELTUIELI ACTIVITATE DE BAZA	21,267,954	22,187,195

In categoria cheltuielilor indirecte de productie sunt cuprinse urmatoarele tipuri de cheltuieli :

Cheltuielile indirecte de productie	2019	2020
Cheltuieli cu personalul clasa 64	24,019,134	25,975,607
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate clasa 63	151,892	178,281
TOTAL CHELTUIELI INDIRECTE DE PRODUCTIE	24,171,026	26,153,888

Nota 8: Situatia creantelor si datoriilor

8.1 Creante

Creante	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
Furnizori debitori	15,236	7,265	7,265	
Clienti	10,472,029	11,147,961	11,147,961	
Sume de incasat de la entitatile afiliate	1,245,479	797,610	797,610	
Clienti incerti	130,836	47,877	47,877	
Debitori diversi		16,841	16,841	
Alte creante cu statul si institutii publice - FNUASS	111,250	182,620	182,620	
Alte creante sociale – Casa de Pensii				
TVA Neexigibil	94,619	114,892	114,892	
Clienti facturi de intocmit	310,235	760,148	760,148	
Alte creante imobilizate				
Creante in legatura cu personalul	28	-	-	
Alte creante in legatura cu bugetul statului	52	10,283	10,283	
Total creante (1)	12,379,762	13,085,497	13,085,497	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor - cont 491/496 (2)	130,828	47,877	47,877	
Total creante fara ajustari (1-2)	12,248,934	13,037,620	13,037,620	-

8.2 Datorii

Datorii	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1-5 ani	>5 ani
Furnizori facturi nesoite	415,793	349,989	349,989		
Impr.din emisiuni de obligat.	7,168,950	7,304,100		7,304,100	
Clienti creditori	273,873	-	-		
Dobanda imprumuturi din emisiuni obligatiuni	14,935	-	-		
Credite de la institutii financiare	408,971	1,998,281	1,998,281		
Imprumut datorat actionarilor	3,199,327	3,099,360	3,099,360		
Dividende	-	100,000	100,000		
Alte imprumuturi si datorii asimilate	491,213	664,379	664,379		
Furnizori si conturi asimilate	3,484,281	5,013,020	5,013,020		
Datorii cu personalul	1,259,041	1,386,760	1,386,760		
Impozit profit	132,532	-	-		
Taxa pe valoarea adaugata	438,554	667,151	667,151		
Alte datorii fata de bugetul de stat si institutii publice	841,130	912,552	912,552		
Creditori diversi	86,671	62,264	62,264		
Datorii afiliate		23,304	23,304		
TOTAL DATORII	18,215,271	21,581,161	14,277,061	7,304,100	-

Imprumuturi de la asociati

Societatea datoreaza la data de 31 decembrie 2020 catre asociati suma de 3,099,360 ron imprumut purtator de dobanda si dobanda in suma de 53,610 ron.

Credite de la institutii financiare

La data de 31.12.2020 Societatea are doua linii de credit, astfel :

- de la BRD – Groupe Societe Generale SA o linie de credit in valoare de 2,000,000 ron din care la 31 decembrie 2020 a fost utilizata suma de 0 ron. Linia expira in luna iunie 2021.
- de la Banca Comerciala Romana SA o linie de credit in valoare de 2,000,000 ron, din care la 31 decembrie 2020 a fost utilizata suma de 1.998.281 ron. Linia expira in luna septembrie 2023.

Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni

In luna decembrie 2019, Qualitance QBS SA a obtinut un imprumut din emisiune de obligatiuni in valoare de 7,168,950 ron, echivalent a 1.500.000 EUR. Societatea a emis 3.000 obligatiuni, avand valoarea nominala de 500 EUR/obligatiune. Pentru acest imprumut se plateste dobanda semestrial, in luna iunie 2020 si decembrie 2020. Soldul reevaluat la 31.12.2020 este in suma de 7,304,100 ron.

Nota 9: Participatii si surse de finantare

Capitalul social al Qualitance QBS SA, la data de 31.12.2020, este in valoare de 100.000 ron, divizat in 100.000 actiuni, cu valoarea nominala de 1 leu/actiune, din care:

- Constantinescu Radu detine 50,000 actiuni
- Iacob Ioan Mihnea detine 50,000 actiuni

In cursul anului incheiat la 31 decembrie 2020, structura actionarilor nu s-a modificat.

La sfarsitul lunii noiembrie 2019, societatea si-a schimbat forma de organizare, devenind societate pe actiuni, din societate cu raspundere limitata.

Nota 10: Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Administrarea societatii Qualitance QBS S.A este asigurata de catre un consiliu de administratie format din:

- Radu Constantinescu, Presedinte al CA
- Maria Popescu, membru al CA
- Ioan Iacob, membru al CA

Membrii Consiliului de Administratie au un mandat de 2 ani, cu posibilitatea reinnoirii, incepand din 26 noiembrie 2019.

Persoanele implicate in echipa executiva a societatii QUALITANCE QBS S.A. sunt:

- Parsons Michael, avand functia de Director General
- Constantinescu Radu, avand functia de Director General Adjunct

In cursul anului 2020, numarul mediu de salariatii ai societatii a fost de 167 salariatii.

Structura personalului pe categorii de munca, la data situatiilor financiare, era urmatoarea:

Categorie	Numar salariatii proprii la 31.12.2019	Numar salariatii proprii la 31.12.2020
Director	1	2
Management	4	3
Personal productiv	139	146
Personal Administrativ	15	16
Total	159	167

Cheltuielile privind salariile si contributiile aferente , in anii 2019-2020 au fost urmatoarele:

Explicatii	Valoare la 31 decembrie 2019	Valoare la 31 decembrie 2020
Salarii si indemnizatii	23,475,582	25,375,722
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	543,552	599,885
Total	24,019,134	25,975,607

Nota 11: Principali indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente	2019	2020
Active curente (A)	21,228,919	20,645,816
Datorii curente (B)	11,046,321	14,277,061
A/B - in numar de ori	1.92	1.45

Indicatorul lichiditatii imediate	2019	2020
Active curente (A)	21,228,919	20,645,816
Stocuri (B)	1,893,366	1,139,267
Datorii curente (C)	11046321	14,277,061
(A-B)/C - in numar de ori	1.75	1.37

Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri.

Valorile obtinute in anul 2020 a scazut fata de 2019, sunt apropiate de cele recomandate (in jur de 2 ori), reflectand o capacitate mai buna de acoperire a datoriilor curente din activele curente, si in principal din creante si lichiditati.

2. Indicatori de risc

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat (credite pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a Societatii la incheierea exercitiului financiar.

Gradul de indatorare	2019	2020
Capital imprumutat (A)	7,168,950	7,304,100
Capital propriu (B)	5,347,318	3,846,756
A/B	134.07	189.88

Gradul de indatorare a crescut in anul 2020 datorita scaderii capitalului propriu.

Rata de acoperire a dobanzii prin EBITDA, calculata ca raport intre EBITDA si cheltuielile cu dobanzile, reflecta masura in care societatea obtine suficient profit din activitatea operationala pentru a sustine plata dobanzilor aferente imprumuturilor.

Rata de acoperire a dobanzii prin EBITDA	2019	2020
Cheltuieli cu dobanzile (A)	143,441	532,585
EBITDA (B)	3,335,306	592,024
B/A - numar de ori	23.25	1.11

3. Indicatori de activitate

Viteza de rotatie a debitorilor-clienti exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea intreprinderii in colectarea creantelor sale.

Viteza de rotatie a debitorilor - clienti	2019	2020
Creante comerciale (A)	11,712,691	11,356,441
Cifra de afaceri (B)	48,805,456	50,007,062
A/B *365 – in numar de zile	88	83

Viteza de rotatie a creditelor - furnizori exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a creditelor – furnizori	2019	2020
Datorii comerciale (A)	3,992,814	4,631,543
Cifra de afaceri (B)	48,805,456	50,007,062
A/B *365 – in numar de zile	30	34

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate	2019	2020
Cifra de afaceri neta (A)	48,805,456	50,007,062
Active imobilizate (B)	2,587,950	4,860,891
A/B – in numar de ori	19	10

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

Viteza de rotatie a activelor totale	2019	2020
Cifra de afaceri neta (A)	48,805,456	50,007,062
Total active (B)	24,361,515	26,069,235
A/B – in numar de ori	2	2

Nota 12: Alte informatii

12.1. Cifra de afaceri – pe segmente de activitate

Cifra de afaceri aferenta anului 2020 este in valoare de de 50,007,062 ron, respectiv echivalentul a 10,269,656 EUR la cursul din 31.12.2020 si anume 4.8694 ron/EUR.

Veniturile obtinute au urmatoarea structura:

Servicii	Valoare la 31 decembrie 2019	Valoare la 31 decembrie 2019
Venituri obtinute din creare de programe	42,620,614	48,031,476
Venituri din consultanta software	1,210,190	
Venituri din cercetare dezvoltare	3,015,581	498,255
Venituri din refacturare cheltuieli deplasare	639,775	165,315
Venituri din mentenanta si altele	192,544	287,258
Venituri din consultanta si management	1,103,265	422,909
Venituri din chirii	23,487	601,849
Total cifra de afaceri	48,805,456	50,007,062

12.2. Casa si conturi la banci

La sfarsitul anului 2020, linia bilantiera casa si conturi la banci are structura de mai jos:

	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
Conturi la banci in ron	16,673	1,110,710
Conturi la banci in valuta	7,065,753	3,679,651
Numerar in casa	4,193	2,674
Depozite bancare pe termen de cel mult 3 luni	0	1,670,101
Cecuri de incasat	0	0
Sume in curs de decontare	0	5,793
Alte echivalente de numerar	0	0
Total	7,086,619	6,468,929

12.3. Tranzactii cu entitati afiliate

Societatea detine titluri de participare la doua entitati, in proportie de 100%, astfel:

- titluri detinute la Qualitance Australia PTY LTD in valoare de 620,549 ron
- titluri detinute la Qualitance US Inc in valoare de 126,896 ron

a) Natura tranzactiilor cu partile afiliate

Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Tara	Sediu social
Qualitance Australia PTY LTD	Client	Vanzari	Australia	Sydney
Qualitance US Inc	Client	Vanzari	US	New York
FLOWX.AI BUSINESS SYSTEMS S.R.L	Client	Refacturare	Romania	Bucuresti
FLOWX.AI R D S.R.L.	Client	Refacturare	Romania	Bucuresti

b) Creante si Datorii cu partile afiliate

Creante Qualitance Australia	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
- din servicii IT	132,522	244,782
- din servicii de management fee	702,278	105,431
Total	834,800	350,213

Creante Qualitance US	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
- din servicii IT	-	-
- din servicii de management fee	410,679	412,406
Total	410,679	412,406
Creante FLOWX.AI BUSINESS SYSTEMS S.R.L	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
- din chirie si utilitati	-	10,693
Total	-	10,693

Creante FLOWX.AI R D S.R.L.	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
- din chirie si utilitati	-	24,297
Total	-	24,297

Datorii catre Qualitance Australia	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020
- din servicii IT	-	23,304
Total	-	23,304

c) Venituri si cheltuieli cu partile afiliate

Veniturile din prestari servicii aferente anului 2020 cu partile afiliate sunt prezentate in RON in tabelul de mai jos:

Venituri cu Qualitance Australia	2019	2020
Servicii IT	817,316	391,381
Servicii management fee	691,719	340,788
Total	1,509,035	732,169

Venituri cu Qualitance US	2019	2020
Servicii IT	-	-
Servicii management fee	411,547	-
Total	411,547	-

Venituri cu FLOWX.AI BUSINESS SYSTEMS S.R.L.	2019	2020
chirie si utilitati	-	8.903
Total	-	8.903

Venituri cu FLOWX.AI R D S.R.L.	2019	2020
chirie si utilitati	-	20.229
vanzare aplicatie	-	865.000
Total	-	885.229

In anul 2020 au fost cheltuieli facturate de partile afiliate, catre Societate dupa cum urmeaza:

Achizitii de bunuri si servicii	2019	2020
Q Australia servicii IT	-	175,394
Total	-	175,394

12.4. Informatii privind impozitul pe profit

Impozitul pe profit	Nr crt	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
Profit (pierdere) contabil(a)	1	2,697,270	59,439
Elemente similare veniturilor	2	0	0
Rezerva legala	3	0	0
Deduceri suplimentare pentru cercetare - dezvoltare	4	502,768	122,339
Total venituri neimpozabile	5	709,377	867,888
Cheltuieli nedeductibile	6	1,990,171	935,924
Profit impozabil / Pierdere fiscala pentru anul de raportare	7=1-3-4-5 +6	3,475,296	5,136
Pierdere fiscala din anii precedenti	8	0	0
Profit impozabil / Pierdere fiscala de recuperat in anii urmatori	9=7-8	3,475,296	5,136
Impozit pe profit curent	10=9*16 %	556,046	822
Credit fiscal profit reinvestiti	11	5,060	822
Credit sponsorizare	12	56,392	0
Impozit pe profit datorat	13=9-10- 11	494,594	0
Reducere impozit pe profit	14	0	0
Impozit pe profit datorat la sfarsitul perioadei	15=12-13	494,594	0

12.5. Auditorii

Auditul societatii este asigurat de firma SAVVY AUDIT SRL. Onorariul auditorului este stabilit prin intelegerea dintre cele doua parti si este prevazut in contractul de prestari servicii incheiat intre Societate si SAVVY AUDIT SRL.

12.6. Angajamente acordate

Societatea nu a acordat angajamente in cursul anului 2020.

12.7. Angajamente primite

Societatea nu a primit angajamente in cursul anului 2020.

12.8. Angajamente privind platile viitoare de chirii si leasing

Pe durata exercitiului financiar 2020, Societatea a inregistrat o suma de 1,928,771 ron aferenta chiriilor platite in legatura cu contractele de chirie si leasing operational (sedii de birou, leasing operational autoturisme de serviciu). Valoarea platilor viitoare de chirii si aferente contractelor de leasing operational la 31 decembrie 2020 este 3,580,588 ron.

12.9. Evenimente ulterioare datei bilantului

Managementul continua sa monitorizeze impactul potential generat de epidemia cu virusul COVID-19 si va lua toate masurile posibile pentru a atenua eventualele efecte negative asupra performantei economice a societatii.

Pentru anul 2021, societatea are planificate noi proiecte, acestea contribuind la respectarea principiului continuitatii activitatii. In urmatoarele luni se urmareste incheierea unor contracte cu noi clienti, ajutand astfel la dezvoltarea portofoliului de clienti nationali dar si internationale.

Astfel, rezultatele financiare estimate pentru anul 2021 sunt urmatoarele:

Indicatori	Buget 2021
Total venituri	65,800,000
Cheltuieli directe	49,137,000
Cheltuieli indirecte	14,112,000
Rezultat net	2,597,000

ANEXA 3 Raportul administratorilor QUALITANCE QBS SA pentru anul financiar incheiat la 31 decembrie 2020

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PENTRU ANUL FINANCIAR INCHEIAT LA DATA DE 31.12.2020

QUALITANCE QBS SA este o societate comerciala al carei obiect principal de activitate il reprezinta Activitati de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client), constituita ca societate cu raspundere limitata, in conformitate cu Legea societatilor comerciale, numarul 31/1990, cu modificarile si completarile ulterioare.

DATE DESPRE SOCIETATE - la data de 31.12.2020

Denumire: Qualitance QBS SA.

Sediul social: Bucuresti, str. Dr Staicovici nr.2, sector 5

Cod fiscal: RO20438413

Cod CAEN : 6201

OBIECTUL DE ACTIVITATE: Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client),
Cod CAEN 6201

Capitalul social al Qualitance QBS SA, la data de 31.12.2020 este in valoare de 100.000 lei, divizat in 100.000 actiuni, cu valoarea nominala de 1 leu/actiune, din care:

- Constantinescu Radu detine 50.000 actiuni
- Iacob Ioan Mihnea detine 50.000 actiuni

Administrarea societatii Qualitance QBS S.A este asigurata de catre un consiliu de administratie format din:

- Radu Constantinescu, Presedinte al CA
- Maria Popescu, membru al CA
- Ioan Iacob, membru al CA

Membrii Consiliului de Administratie au un mandat de 2 ani, cu posibilitatea reinnoirii, incepand din 26 noiembrie 2019.

Persoanele implicate in echipa executiva a societatii QUALITANCE QBS S.A. sunt:

- Parsons Michael, avand functia de Director General
- Constantinescu Radu, avand functia de Director General Adjunct

La sfarsitul anului 2020 Societatea detine titluri de participare la doua entitati, in proportie de 100%, astfel:

- titluri detinute la Qualitance Australia PTY LTD in valoare de 620,549 ron
- titluri detinute la Qualitance US Inc in valoare de 126,896 ron

SCURTA PREZENTARE A PRINCIPALILOR INDICATORI FINANCIARI SI A POLITICILOR ECONOMICO-FINANCIARE UTILIZATE DE CATRE QUALITANCE QBS SA IN ANUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2020

La intocmirea situatiilor financiare ale societatii, s-au avut in vedere urmatoarele aspecte:

- respectarea prevederilor din Legea 82/1991, cu modificarile ulterioare, privind conducerea corecta si la zi a evidentelor financiar-contabile;
- inregistrarea in contabilitate a operatiilor economice si financiare in mod cronologic, prin respectarea succesiunii documentelor justificative, in functie de data de intocmire sau intrare in unitate si sistematic in fisele deschise pe conturi sintetice si analitice;
- intocmirea Bilantului, Contului de profit si pierdere, Situatia modificarilor capitalurilor proprii, Situatia fluxurilor de numerar si a Notelor explicative care au fost realizate pe baza balantei de verificare la data de 31.12.2020 si a registrelor contabile;
- evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare cu respectarea principiilor contabile prevazute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene;
- efectuarea inventarierii generale a elementelor de activ, capitaluri proprii si de datorie si a celorlalte bunuri si valori aflate in gestiune la sfarsitul anului in conformitate cu reglementarile legale in vigoare;
- inregistrarea diferentelor de curs valutar pentru creantele si datoriile in valuta existente la sfarsitul anului 2020 la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de Banca Nationala la data de 31.12.2020

Cursul de schimb valutar utilizat la 31 decembrie 2020 a fost de

- 4.8694 RON pentru 1 EUR
- 3.9660 RON pentru 1 USD
- 5,4201 RON pentru GBP
- 3.0663 RON pentru AUD

Din analiza balantei de verificare la 31 decembrie 2020 rezulta urmatoarele:

Indice	2019	2020	Variatii absolute	Variatii procentuale
ACTIVE IMOBILIZATE	2,587,950	4,860,891	2,272,941	87.83%
ACTIVE CIRCULANTE	21,228,919	20,645,816	-583,103	-3%
CHELTUIELI IN AVANS	544,646	562,528	17,882	3%

TOTAL ACTIVE	24,361,515	26,069,235	1,707,720	7%
CAPITALURI PROPRII	5,347,318	3,846,756	(1,500,562)	-28%
VENITURI IN AVANS	-	86,621	86,621	100%
PROVIZIOANE	798,926	554,697	-244,229	-31%
DATORII	18,215,271	21,581,161	3,365,890	18%
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	24,361,515	26,069,235	1,707,720	7%

In cursul anului financiar 2020 cheltuielile efectuate, veniturile realizate si rezultatele pe tipuri de activitati au fost urmatoarele:

Indice	2019	2020	Variatii absolute	Variatii procentuale
ACTIVITATEA DE BAZA				
VENITURI	51,166,670	51,671,054	504,384	0.99%
CHELTUIELI	48,052,350	50,714,115	2,661,765	5.54%
REZULTAT DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	3,114,320	956,939	(2,157,381)	-69.27%
ACTIVITATEA FINANCIARA				
VENITURI	639,664	829,210	189,546	29.63%
CHELTUIELI	562,119	1,726,710	1,164,591	207.18%
REZULTAT DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	77,545	(897,500)	(975,045)	-1257.39%
IMPOZIT PE PROFIT	494,596	-	(494,596)	-100.00%
REZULTATUL NET LA 31.12.2020	2,697,269	59,439	(2,637,830)	-97.80%

La sfarsitul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020, Societatea a realizat un profit net in suma de 59,439 RON care se repartizeaza dupa cum urmeaza:

- Alte rezerve profit reinvestit conform art.22 din codul fiscal 5,138 ron
- Alte rezerve 19,574 ron
- Rezultat reportat 34,727 ron

Alte informatii furnizate:

Aspecte legate de personal.

In cursul anului financiar 2020 societatea a inregistrat un numar mediu de 167 angajati, comparativ cu 159 angajati in anul 2019.

Principalii indicatori de lichiditate sunt:

Indicatorul lichiditatii curente	2019	2020
Active curente (A)	21,228,919	20,645,816
Datorii curente (B)	11,046,321	14,277,061
A/B – in numar de ori	1.92	1.45

Indicatorul lichiditatii imediate	2019	2020
Active curente (A)	21,228,919	20,645,816
Stocuri (B)	1,893,366	1,139,267
Datorii curente (C)	11046321	14,277,061
(A-B)/C – in numar de ori	1.75	1.37

Ratele de lichiditate arata capacitate societatii de a-si achita obligatiile scadente. Datoriile curente sunt datorii pe termen scurt, care au ca sursa principala de plata activele curente.

Indicatorii de risc sunt:

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat (credite pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a Societatii la incheierea exercitiului financiar.

Gradul de indatorare	2019	2020
Capital imprumutat (A)	7,168,950	7,304,100
Capital propriu (B)	5,347,318	3,846,756
A/B	134.07	189.88

Gradul de indatorare a crescut in anul 2020 datorita imprumutului din emisiunea de obligatiuni obtinut in luna decembrie 2019.

Rata de acoperire a dobanzii prin EBITDA, calculata ca raport intre EBITDA si cheltuielile cu dobanzile, reflecta masura in care societatea obtine suficient profit din activitatea operationala pentru a sustine plata dobanzilor aferente imprumuturilor.

Rata de acoperire a dobanzii prin EBITDA	2019	2020
Cheltuieli cu dobanzile (A)	143,441	532,585
EBITDA (B)	3,335,306	592,024
B/A - numar de ori	23.25	1.11

Gestionarea riscurilor

Riscul de credit

Elementele ce ar putea expune Societatea concentrării riscului de credit constau în principal în creante (clienți și creante asimilate). Creantele comerciale (clienții) sunt prezentate net de ajustările pentru clienți incerti.

Riscul de lichiditate

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca o întreprindere să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Riscul lichidității poate să apară ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

Politica societății în privința lichidității este de a menține suficiente resurse lichide pentru a putea onora obligațiile pe măsura ce acestea ajung la scadență.

Riscul de piață

Economia românească este într-o continuă dezvoltare și există un grad de incertitudine în ceea ce privește viitoarea direcție probabilă a politicii economice interne și a dezvoltării politice. Conducerea nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatelor din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale Societății.

Pe segmentul de piață pe care societatea își desfășoară activitatea, conducerea societății estimează că există o cerere și o dezvoltare continuă. Pentru anul 2021 și anii următori, Qualitance QSB își propune continuarea extinderii portofoliului de clienți naționali și internaționali.

Managementul continuă să monitorizeze impactul potențial generat de epidemia cu virusul COVID-19 și va lua toate măsurile posibile pentru a atenua eventualele efecte negative asupra performanței economice a societății.

Pentru anul 2021, societatea are planificate noi proiecte, acestea contribuind la respectarea principiului continuității activității. În următoarele luni se urmărește încheierea unor contracte cu noi clienți, ajutând astfel la dezvoltarea portofoliului de clienți naționali dar și internaționale.

Astfel, rezultatele financiare estimate pentru anul 2021 sunt urmatoarele:

Indicatori	Buget 2021
Total venituri	65,800,000
Cheltuieli directe	49,137,000
Cheltuieli indirecte	14,112,000
Rezultat net	2,597,000

Presedinte al Consiliului de Administratie

RADU CONSTANTINESCU

ANEXA 4

Raportul auditorului independent privind situatiile financiare individuale ale QUALITANCE QBS SA la 31 decembrie 2020



SC SAVVY AUDIT SRL

CUI: RO 18160225 / J40/19757/2005

Cont: RO51INGB0000999906776413

NG BANK ROMÂNIA, Piața Dorobanți

Nr. înreg. CECCAR 6732/2009

Autorizație CCF nr. 446/2011

Certificat CAFR nr. 620 /2006

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Actionarii QUALITANCE QBS S.A.

Opinie

[1] Am auditat situatiile financiare individuale anexate ale societatii QUALITANCE QBS S.A. ("Societatea"), cu sediul social în București, str. Dr. Staicovici nr.2, identificata cu codul unic de inregistrare fiscala 20438413, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu și situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această data, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

[1] Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:

▪ Cifra de afaceri netă:	50.007.062	lei
▪ Activ net/Total capitaluri proprii:	3.846.756	lei
▪ Profitul net al exercițiului financiar:	59.439	lei

[2] În opinia noastră, situatiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și clarificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

Baza pentru opinie

[3] Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte aspecte

[5] Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Alte informații – Raportul administratorilor

[6] Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legatura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu art. 489 - 492 din OMFP 1802/2014.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

[7] Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

[8] În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității 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.

[9] Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

[10] 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 ISA 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.

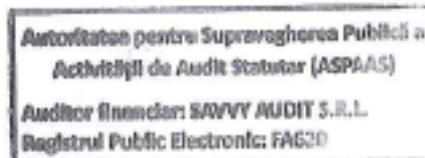
[11] Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- a) 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 denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern;
- b) Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății;
- c) Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente realizate de către conducere;
- d) Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
- e) Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

[12] Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele SAVVY AUDIT SRL

Înregistrată în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul FA 620/2006



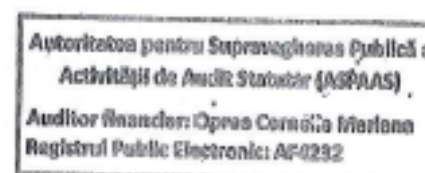
Numele semnatarului: Oprea Cornelia Mariana

Înregistrat în Registrul Public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu numărul AF 4232/2012

Bucuresti, Romania,
12 Aprilie 2021

OPREA CORNELIA-
MARIANA

Digitally signed by
OPREA CORNELIA-
MARIANA



Anexa 5. Declaratia persoanelor responsabile pentru intocmirea situatiilor financiare**DECLARATIE**

In conformitate cu prevederile Art.30 din Legea Contabilitatii Nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru:

Entitate: SC QUALITANCE QBS SA

Judetul: Bucuresti

Adresa: Bucuresti, str. Dr Staicovici nr.2, sector 5

Nr. RC: J40/265/2007

Forma de proprietate: 35-Societati comerciale cu raspundere limitata

Cod si denumire clasa CAEN: 6201- Activități de realizare a soft-ului la comandă (software orientat client)

Cod de identificare fiscala: RO20438413

Subsemnatul Constantinescu Radu, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirm faptul ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

Constantinescu Radu

