Prospect UE pentru creștere în vederea majorării capitalului social al societății FIREBYTE GAMES S.A.

Prețul de ofertă 0,20 lei/acțiune

Perioada de derulare a Ofertei: 03.01.2024 – 02.02.2024

Aprobat de ASF prin decizia nr. 1329 **din** 22.12.2023

Intermediar: S.S.I.F. BRK Financial Group S.A.

APROBAREA PROSPECTULUI DE OFERTĂ PUBLICĂ NU ARE VALOARE DE GARANȚIE ȘI NICI NU REPREZINTĂ O ALTĂ FORMĂ DE APRECIERE A ASF CU PRIVIRE LA OPORTUNITATEA, AVANTAJELE SAU DEZAVANTAJELE, PROFITUL SAU RISCURILE PE CARE LE-AR PUTEA PREZENTA TRANZACȚIILE DE ÎNCHEIAT PRIN ACCEPTAREA OFERTEI PUBLICE OBIECT AL DECIZIEI DE APROBARE. DECIZIA DE APROBARE CERTIFICĂ NUMAI REGULARITATEA PROSPECTULUI DE OFERTĂ PUBLICĂ ÎN PRIVINȚA EXIGENȚELOR LEGII ȘI ALE NORMELOR ADOPTATE ÎN APLICAREA ACESTEIA.

CUPRINS

NOTĂ CĂTRE INVESTITORI 3

DECLARAȚII PRIVIND PERSPECTIVELE 5

DEFINIȚII 5

REZUMAT 9

PARTEA I. 16

SECȚIUNEA 1. PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERȚILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE 16

SECȚIUNEA 2. STRATEGIE, PERFORMANȚĂ ȘI MEDIU DE AFACERI 17

SECȚIUNEA 3. FACTORII DE RISC 33

SECȚIUNEA 4. GUVERNANȚA CORPORATIVĂ 35

SECȚIUNEA 5. INFORMAȚII FINANCIARE ȘI INDICATORII-CHEIE DE PERFORMANȚĂ (KPI) 38

SECȚIUNEA 6. INFORMAȚII PRIVIND ACȚIONARII ȘI DEȚINĂTORII DE VALORI MOBILIARE 44

SECȚIUNEA 7. DOCUMENTELE DISPONIBILE 48

PARTEA A II-A. 49

SECȚIUNEA 1. SCOP, PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERȚILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE 49

SECȚIUNEA 2. DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALUL CIRCULANT ȘI DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALIZAREA ȘI NIVELUL DE ÎNDATORARE 51

SECȚIUNEA 3. FACTORII DE RISC 52

SECȚIUNEA 4. TERMENII ȘI CONDIȚIILE VALORILOR MOBILIARE 54

SECȚIUNEA 5. DETALII PRIVIND OFERTA/ADMITEREA LA TRANZACȚIONARE 59

NOTĂ CĂTRE INVESTITORI



Acest Prospect (denumit în continuare "Prospectul") conține informații necesare în legătură cu oferta de acțiuni aferentă operațiunii de majorare a capitalului social al FIREBYTE GAMES S.A (denumită în continuare "Oferta"), prin aport în numerar conform cu decizia Consiliului de Administrație nr. 1/13.09.2023, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 4480/09.10.2023, ca urmare a delegării atribuțiilor AGEA privind majorarea capitalului social al Societății conform Hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății FIREBYTE GAMES S.A. (denumită în continuare "FIREBYTE GAMES" sau "Societatea" sau "Emitentul") din data de 28.05.2021 publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 3580/31.08.2021. Această operațiune presupune oferirea către acționarii existenți la Data de Înregistrare, în baza dreptului de preferință, a posibilității de a subscrie acțiunile emise în vederea majorării capitalului social al Societății. Emisiunea de acțiuni noi se va face în două etape, în timpul primei etape acțiunile noi vor fi oferite spre subscriere către acționarii înregistrați în registrul acționarilor Societății ținut de către Depozitarul Central S.A., la data de înregistrare de 29.09.2023, iar în a doua etapă acțiunile rămase nesubscrise vor fi oferite spre subscriere într-un plasament privat, care nu face obiectul prezentului prospect.

Majorarea capitalului social al Societății, cu aport în numerar în suma maximă de 2.091.100,40 lei, se va face prin emisiunea unui număr maxim de 20.911.004 acțiuni noi cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune, în două etape. Astfel, capitalului social al Societății se va majora de la suma de 4.182.200,80 lei, respectiv 41.822.008 acțiuni, la maxim 6.273.300,20 lei, respectiv maxim 62.733.002 acțiuni.

Drepturile de preferință nu vor fi tranzacționabile. Fiecare dintre acționarii cărora li s-a acordat drept de preferință la subscrierea noilor acțiuni are dreptul să subscrie noile acțiuni proporțional cu deținerile avute la data de înregistrare (29.09.2023) în termen de 31 de zile calendaristice. Perioada în care acțiunile vor putea fi subscrise în cadrul Etapei I este de 31 de zile calendaristice, începând din a treia zi lucrătoare de la data publicării Prospectului, respectiv în perioada 03.01 - 02.02.2024 (inclusiv). Numărul maxim de acțiuni noi care va putea fi subscris de către un deținător de drepturi de preferință se va calcula prin înmulțirea numărului de drepturi de preferință deținute cu 0,50. În cazul în care valoarea rezultată nu este un număr natural, aceasta se rotunjește în jos până la cel mai apropiat număr natural. Pentru subscrierea unei Acțiuni Noi, pe durata exercitării drepturilor de preferință, o persoană trebuie să dețină 2 drepturi de preferință. Prețul de subscriere la care deținătorii drepturilor de preferință vor putea subscrie, va fi de 0,20 lei/acțiune.

Acțiunile rămase nesubscrise în prima etapă vor fi oferite spre subscriere, prin decizia Consiliului de Administrație, într-un plasament privat adresat unor (i) anumiți investitori instituționali și profesioniști din Spațiul Economic European („SEE") (inclusiv din România), care sunt „Investitori Calificați" în sensul Articolului 2(e) din Regulamentul privind prospectul; și/sau (ii) un număr mai mic de 150 de persoane, altele decât Investitori Calificați per Stat Membru; și/sau (iii) investitori cărora le pot fi adresate și direcționate asemenea plasamente private în mod legal, în conformitate cu excepțiile de la Regulamentul S („Regulamentul S") din Legea Privind Valorile Mobiliare din 1933 din Statele Unite ale Americii („Legea privind Valorile Mobiliare") și fără să existe o obligație de conformare cu orice alte formalități conform vreunei legi aplicabile, în măsura în care și doar dacă dacă o investiție în acțiunile noi nu constituie o încălcare a oricărei legi aplicabile de către un asemenea investitor ("Plasament privat"). Prețul de subscriere aferent etapei II este de 0,21 lei/acțiune. Durata celei de-a doua etape va fi de 5 zile lucrătoare și va începe în a patra zi lucrătoare după data de închidere a primei etape de subscriere. Etapa a II-a (Plasamentul Privat) nu face Obiectul prezentului Prospect. Perioada de subscriere a etapei II poate fi prelungită cu cel mult 5 zile lucrătoare.

Acțiunile rămase nesubscrise după etapa a doua vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație al Societății prin care se constată rezultatele majorării capitalului social și prin care se aprobă modificarea Actului constitutiv, care se va raporta la acțiunile efectiv subscrise.

Majorarea de Capital are drept scop obținerea de fonduri pentru finanțarea activității curente a Societății, respectiv obținerea de finanțare pentru proiectele în derulare și/sau proiecte noi și deschiderea unei noi linii de business pe partea de servicii B2B.

Plata acțiunilor subscrise se face integral la data subscrierii.

Oferta se adresează acționarilor Emitentului înregistrați la Data de Înregistrare (29.09.2023) stabilită prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 1/13.09.2023, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 2/28.05.2021, iar nivelul de informații prezentate în Prospect este cel prevăzut pentru acest tip de emisiune, conform Reg. UE 1129/2017.

Emitentul este o societate pe acțiuni, înființată și funcționând conform legislației române, cu sediul social în Mun. Cluj-Napoca, str. Henri Barbusse, Nr. 44-46, et. 6, jud. Cluj, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj sub nr. J12/6845/2017, CUI 38624397, având un capital social de 4.182.200,80 lei, împărțit într-un număr de 41.822.008 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune.

Informațiile prezentate în acest Prospect au fost furnizate de către Emitent sau provin din alte surse care sunt indicate în Prospect. Alegerea surselor și selectarea informațiilor s-a realizat de către Emitent și Intermediar.

Emitentul declară că a depus toate diligențele necesare pentru a se asigura că toate informațiile prezentate în prezentul Prospect să fie reale, exacte și să nu inducă în eroare în ceea ce privește aspectele semnificative. Prospectul, inclusiv informațiile financiare și anexele acestuia, au fost întocmite în conformitate cu reglementările legale în vigoare, precum și cu reglementările ASF.

După verificarea acestui Prospect, Emitentul își asumă răspunderea pentru conținutul său și confirmă realitatea, exactitatea și acuratețea informațiilor prezentate în prospect. S.S.I.F. BRK Financial Group S.A., în calitate de Intermediar, a întreprins toate demersurile necesare în cadrul procedurilor de due diligence pentru a se asigura că, în conformitate cu documentele și informațiile puse la dispoziție de Emitent, informațiile cuprinse în Prospect sunt conforme cu realitatea și nu conțin omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul Prospectului.

Intermediarul nu își asumă nicio responsabilitate cu privire la performanțele și evoluția viitoare ale Emitentului. Nimic din conținutul acestui Prospect nu va fi interpretat ca o recomandare de a investi sau o opinie a Intermediarului asupra situației Emitentului, sau ca o consiliere juridică sau fiscală. Fiecare potențial investitor trebuie să facă o evaluare independentă prin propriile mijloace, care să nu fie bazată doar pe informațiile cuprinse în acest Prospect.

Emitentul și Intermediarul recomandă potențialilor investitori consultarea propriilor consilieri în ceea ce privește aspectele juridice, fiscale, comerciale sau financiare.

Nicio persoană nu este autorizată de către Emitent sau de către Intermediar să ofere alte informații sau să facă alte declarații sau aprecieri, cu excepția celor incluse în acest Prospect. Difuzarea unor astfel de informații, declarații sau aprecieri care nu sunt incluse în acest Prospect trebuie considerate ca fiind făcute fără autorizarea Emitentului sau a Intermediarului, care nu își asumă nicio răspundere în acest sens. De asemenea, trebuie avut în vedere faptul că situația Emitentului precum și datele și informațiile incluse în Prospect pot suferi modificări după aprobarea de către ASF a acestui Prospect.



După aprobarea Prospectului pot fi consultate următoarele documente, (i) gratuit pe suport hârtie la sediul Emitentului din Mun. Cluj-Napoca, str. Henri Barbusse nr. 44-46, et. 6, jud. Cluj, (ii) gratuit pe suport hârtie la sediul Intermediarului din Cluj-Napoca, Str. Moților, nr. 119, județul Cluj, (iii) în format electronic pe website-urile www.brk.ro, www.bvb.ro, www.firebyte.ro:

- Prezentul Prospect;
- Decizia ASF de aprobare a Prospectului;
- Actul constitutiv al Emitentului;
- Formularul de subscriere;
- Formularul de retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere

Emitentul și Intermediarul nu vor avea nicio răspundere pentru executarea subscrierilor primite în conformitate cu acest Prospect în caz de forță majoră (cazuri de forță majoră înseamnă evenimente neprevăzute și care nu pot fi evitate sau, în orice caz, evenimente în afara controlului părților, inclusiv dar fără a fi limitat la: războaie, rebeliuni, tulburări civile, calamități naturale, incendii, inundații, furturi, greve, schimbări legislative sau alte tulburări de ordin general în procesul activității).

DECLARAȚII PRIVIND PERSPECTIVELE

Acest Prospect conține, printre altele, declarații care reflectă așteptările conducerii Emitentului referitoare la oportunitățile de afaceri, planurile de dezvoltare și, în general, perspectivele Emitentului. Declarațiile privind perspectivele de acest gen implică riscuri cunoscute, dar și riscuri necunoscute, un anumit grad de incertitudine, precum și alți factori care, în viitor, pot modifica substanțial rezultatele efective, existând posibilitatea ca anumite predicții, perspective, proiecții sau alte declarații privind perspectivele să nu fie îndeplinite. Factorii care pot duce la astfel de modificări includ, fără însă, a se limita la acestea, aspectele prezentate în Capitolul "Factorii de Risc". Enumerarea factorilor de risc nu este exhaustivă.

Având în vedere cele de mai sus, investitorii sunt avertizați să nu se bazeze exclusiv pe astfel de declarații de perspectivă. Emitentul își declină expres orice responsabilitate de a actualiza declarațiile de perspectivă incluse în Prospect pentru a reflecta eventualele modificări ale previziunilor sale sau modificările survenite în situația, condițiile sau circumstanțele pe care s-au bazat respectivele declarații.

DEFINIȚII

În cadrul acestui prospect, cu excepția cazului în care se prevede expres contrariul, următorii termeni vor avea următoarele semnificații aplicabile deopotrivă formelor de singular și plural:

Actul constitutiv	înseamnă actul constitutiv al Emitentului, în vigoare la data prezentului Prospect, care stă la baza înființării și funcționării societății FIREBYTE GAMES S.A.
Acțiuni Existente	înseamnă totalitatea acțiunilor emise de către societatea FIREBYTE GAMES S.A. la data aprobării prezentului Prospect
Acțiuni Noi / Acțiunile Ofertei	înseamnă un număr de până la 20.911.004 acțiuni nou emise de Emitent ca urmare a majorării de capital social, conform hotărârii Consiliului de Administrație nr. 1/13.09.2023, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății nr. 2/28.05.2021.

Hotărârea AGEA nr. 2/28.05.2021	înseamnă hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății întrunită la data de 28.05.2021, prin care atribuțiile AGEA privind hotărârea de majorare a capitalului social al Societății sunt delegate către Consiliul de Administrație al Societății în limita capitalului autorizat, în temeiul prevederilor art. 114 alin. (1) și art. 220[1] alin. (2) din Legea Societăților, respectiv în temeiul prevederilor art. 86 alin. (2) din Legea nr. 24/2017.
AGOA	înseamnă Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor
ASF	înseamnă Autoritatea de Supraveghere Financiară
BVB	înseamnă Bursa de Valori București S.A.
Contractul între Părți	înseamnă Contractul încheiat între Emitent și Intermediar în vederea intermedierii prezentei oferte
Data de Înregistrare	înseamnă data de 29.09.2023. Acționarii înscriși la această dată în Registrul Acționarilor au dreptul de a subscrie în cadrul ofertei de acțiuni
Emitentul, Societatea, FIREBYTE GAMES S.A.	FIREBYTE GAMES SA, persoană juridică română, organizată ca și societate pe acțiuni, cu sediul social în mun. Cluj-Napoca, județul Cluj, str. Henri Barbusse, Nr.44-46, Et. 6, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj sub nr. J12/6845/2017, CUI 38624397
Etapa I – Etapa drepturilor de preferință	Reprezintă Oferta de acțiuni adresată Acționarilor Emitentului, deținători de drepturi de preferință, înregistrați la Data de Înregistrare de 29.09.2023. Drepturile de preferință nu sunt tranzacționabile.
Etapa II – Etapa plasamentului privat	Reprezintă Oferta de acțiuni rămase nesubscrise în cadrul Etapei Dreptului de Preferință, care vor fi oferite spre subscriere în cadrul unui plasament privat, adresat unor (i) anumiți investitori instituționali și profesioniști din Spațiul Economic European („SEE") (inclusiv din România), care sunt „Investitori Calificați"; și/sau (ii) un număr mai mic de 150 de persoane, altele decât Investitori Calificați per Stat Membru; și/sau (iii) investitori cărora le pot fi adresate și direcționate asemenea plasamente private în mod legal.
Formular de Subscriere	înseamnă Formularul completat de investitori în vederea subscrierii.
Formular de Retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere	înseamnă Formularul completat de investitori în vederea retragerii subscrierii.
Legea nr. 24/2017	Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată în Monitorul Oficial, Partea I, nr. 772 din 10 august 2021, cu modificările ulterioare.
Legea nr. 31/1990 sau Legea Societăților	Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, actualizată, republicată, cu modificările și completările ulterioare
Lei sau RON	Reprezintă moneda națională a României
Oferta	înseamnă prezenta ofertă de vânzare a unui număr maxim de 20.911.004 acțiuni
Participanți, Ceilalți Intermediari	Participanți la sistemul Depozitarului Central, BVB
Persoană	Înseamnă orice persoană fizică, societate, corporație, firmă, parteneriat, asociere în participațiune, asociație, organizație, stat sau agenție a unui



	stat sau altă entitate, indiferent dacă are sau nu personalitate juridică distinctă
Prospectul, Prospectul de Emisiune	Prezentul prospect de ofertă realizat în conformitate cu prevederile din Regulamentul delegat (UE) nr. 2017/1129, Regulamentul delegat (UE) nr. 2019/979 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 şi Regulamentul delegat (UE) nr. 2019/980 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129
Regulamentul nr. 5/2018	Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piaţă, cu modificările şi completările ulterioare
Regulamentul delegat (UE) 2019/979	Regulamentul delegat (UE) nr. 2019/979 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 al Parlamentului European şi al Consiliului în ceea ce priveşte standardele tehnice de reglementare referitoare la informaţiile financiare esenţiale din rezumatul prospectului, publicarea şi clasificarea prospectelor, comunicările cu caracter publicitar privind valorile mobiliare, suplimentele la prospect şi portalul pentru notificări şi de abrogare a Regulamentului delegat (UE) nr. 382/2014 al Comisiei şi a Regulamentului delegat (UE) 2016/301al Comisiei
Regulamentul delegat (UE) 2019/980	Regulamentul Delegat (UE) 2019/980 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 al Parlamentului European şi al Consiliului în ceea ce priveşte formatul, conţinutul, verificarea şi aprobarea prospectului care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacţionare pe o piaţă reglementată şi de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 809/2004 al Comisiei, cu modificările ulterioare.
Regulamentul delegat (UE) 2017/1129	Regulamentul delegat (UE) nr. 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacţionare pe o piaţă reglementată, şi de abrogare a Directivei 2003/71/CE, cu modificările şi completările ulterioare
Registrul Deţinătorilor de Acţiuni	Reprezintă evidenţa deţinătorilor de acţiuni păstrată în format electronic de către Depozitarul Central în baza contractului încheiat de Emitent cu Depozitarul Central
Secţiunea I	Secţiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare şi registru a Depozitarului Central, în care sunt evidenţiate conturilor individuale în care instrumentele financiare sunt înregistrate direct în numele şi pe seama proprietarului şi conţine informaţii referitoare la identificarea fiecărui deţinător de instrumente financiare şi la deţinerile acestuia, care nu au cont deschis la un Participant
Secţiunea II	Secţiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare şi registru a Depozitarului Central, în care sunt evidenţiate (i) conturile individuale şi globale ale deţinătorilor de acţiuni care au cont deschis la un Participant şi (ii) conturile proprii ale Participanţilor
Secţiunea III	Secţiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare şi registru a Depozitarului Central, în care sunt evidenţiate conturile individuale ale deţinătorilor de acţiuni în care instrumentele financiare sunt înregistrate direct în numele şi pe seama Participanţilor ca şi proprietari ai

	respectivelor instrumente financiare
Zi lucrătoare	Orice zi în care atât piața românească interbancară, cât și sistemele de tranzacționare ale BVB și sistemele de compensare-decontare ale Depozitarului Central sunt deschise pentru desfășurarea activității
Registrul Comerțului	Baza de date cuprinzând registrele și înregistrarea comercianților și a altor entități prevăzute de lege.
SMT	Sistemul Multilateral de Tranzacționare (SMT) operat de Bursa de Valori București.

REZUMAT

SECȚIUNEA 1	INTRODUCERE
Punctul 1.1 Denumirea valorilor mobiliare și numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare („ISIN").	Acțiunile Oferite sunt acțiuni ordinare, nominative și dematerializate. La data admiterii la tranzacționare pe Bursa de Valori București, Acțiunile Oferite vor fi înregistrate cu codul ISIN ROAYEN5H8FS2. Acțiunile Oferite pot fi subscrise de către acționarii de la Data de Înregistrare. Drepturile de preferință nu sunt tranzacționabile. Ulterior, în cazul în care nu toate Acțiunile Oferite sunt subscrise în prima etapă, diferența va face obiectul vânzării în cadrul unui plasament privat, respectiv etapa II.
Punctul 1.2 Identitatea și datele de contact ale emitentului, inclusiv identificatorul entității juridice („LEI").	Emitentul este o persoană juridică română, organizată ca și societate pe acțiuni, cu sediul social în Mun. Cluj-Napoca, jud. Cluj, str. Henri Barbusse, Nr. 44-46, et. 6, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj sub nr. J12/6845/2017, CUI 38624397. Codul LEI al Emitentului este: 78720012FMADM8GOYX42.
Punctul 1.3 Identitatea și datele de contact ale autorității competente care a aprobat prospectul.	Autoritatea de Supraveghere Financiară din România ("ASF"), cu sediul în Splaiul Independenței nr. 15, sector 5, cod poștal 050092, București, România. Fax: 021.659.60.51 Telefon: 021.659.64.36
Punctul 1.4 Data aprobării prospectului UE pentru creștere.	22. 12. 2023
Punctul 1.5 Avertismente Punctul 1.5.1 Declarații din partea emitentului	Acest rezumat trebuie să fie citit ca introducere la Prospect. Orice decizie de a subscrie Acțiunile Oferite, trebuie să se bazeze pe o examinare a întregului Prospect de către investitor. Date fiind caracteristicile acțiunilor ca valori mobiliare, o investiție în acțiuni, indiferent de emitent, implică riscul pierderii întregului capital investit în situația falimentului sau insolvenței societății, respectiv a unei părți din aceasta în condițiile unei evoluții negative a prețului Acțiunilor Oferite pe piața de capital din cauze interne sau externe Emitentului. În cazul în care se intentează o acțiune în fața unei instanțe privind informațiile cuprinse în Prospect, se poate ca investitorul reclamant, în conformitate cu dreptul intern, să trebuiască să suporte cheltuielile de traducere a Prospectului înaintea începerii procedurii judiciare. Răspunderea civilă revine doar persoanelor care au prezentat rezumatul, inclusiv orice traducere a acestuia, dar doar atunci când acesta este înșelător, inexact sau contradictoriu în raport cu celelalte părți ale prezentului Prospect, sau atunci când acesta nu furnizează, în raport cu celelalte părți ale prezentului Prospect, informațiile esențiale pentru a ajuta investitorii să decidă dacă să investească în astfel de valori mobiliare.
SECȚIUNEA 2	**INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND EMITENTUL**
Punctul 2.1 Cine este emitentul valorilor mobiliare?	FIREBYTE GAMES SA, persoană juridică română, organizată ca și societate pe acțiuni, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj sub nr. J12/6845/2017, CUI 38624397, cu sediul social în Mun. Cluj-Napoca, str. Henri Barbusse, Nr. 44-46, et. 6, jud. Cluj, reprezentată legal de domnul Ovidiu Stegaru în calitate de Director General a Societății, are calitatea de Emitent al Acțiunilor Ofertei.
Punctul 2.1.1 Informații despre emitent	Emitentul este o Societate pe acțiuni organizată și care funcționează în conformitate cu legislația din România. Fiind o societate deschisă, sub incidența reglementărilor privind Sistemul Multilateral de Tranzacționare, administrat de Bursa de Valori București S.A. în calitate de operator de sistem, activitatea FIREBYTE GAMES S.A. este guvernată de legile românești, cum ar fi:

- Legea nr. 31/1991 - Legea Societăților;
- Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările ulterioare;
- Orice legislație aplicabilă domeniului de activitate al Societății.

Structura sintetică a acționariatului Emitentului conform registrului acționarilor societății, ținut de Depozitarul Central S.A., la data de 01.11.2023 era următoarea:

Nume deținător	Număr deținere	Procent
SSIF BRK Financial Group SA	16.650.000	39,8116%
SAI Broker SA	4.838.448	11,5691%
Stegaru Ovidiu	2.213.614	5,2929%
FDI Active Dinamic/SAI Swiss	2.197.272	5,2539%
Alți acționari - persoane fizice	15.452.923	36,9493%
Alți acționari - persoane juridice	469.751	1,1232%
TOTAL	**41.822.008**	**100%**

Sursa: Structura sintetică consolidată, furnizată de Depozitarul Central, la data de 01.11.2023

SSIF BRK Financial Group S.A. are o participație directă de 39,8116% și indirectă prin intermediul SAI Broker SA de 51,38% din capitalul social subscris și vărsat a Emitentului. Conducerea executivă, la data întocmirii Prospectului, este asigurată de Ovidiu Stegaru, în calitate de Director General.

Punctul 2.2 Care sunt principalele informații financiare referitoare la emitent?

Punctul 2.2.1 Care sunt principalele informații financiare referitoare la emitent?

Bilanțul

RON	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2023
Active imobilizate, din care:	**3.133.150**	**3.681.998**	**4.787.608**
Imobilizari necorporale	2.877.015	3.500.267	4.601.477
Imobilizari corporale	242.379	167.975	120.497
Imobilizari financiare	13.756	13.756	65.634
Active circulante, din care:	**2.102.103**	**2.632.237**	**572.523**
Stocuri	0	0	0
Creante	667.643	324.114	356.997
Investitii pe termen scurt	0	2.070.144	183.777
Casa si conturi la banci	1.434.460	237.979	31.749
Cheltuieli în avans	0	15.676	148.061
Total active	**5.235.253**	**6.329.911**	**5.508.192**
Datorii care trebuie plătite până la 1 an	131.517	91.864	148.090
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an	100.392	71.897	87.373
Venituri in avans	0	0	0
Capital subscris	4.402.228	4.402.228	4.402.228
Prime de capital	3.167.554	3.167.554	3.167.554
Rezerve	316.817	357.465	357.465
Actiuni proprii	-660.230	-220.008	-220.008
Pierderi legate de instrumente de capital propriu	0	-440.222	-440.222
Rezulatul reportat	109.248	-2.223.025	-2.223.025
Profitul sau pierderea exercitiului	-2.332.273	1.162.806	-1.128.271
Repartizarea profitului	0	-40.648	0
Total capitaluri proprii	5.003.344	6.166.150	5.272.729
Total pasiv	**5.235.253**	**6.329.911**	**5.508.192**

Sursa: Emitentul

Contul de profit și pierdere

RON	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2022	30.06.2023
Cifra de afaceri netă	2.609.549	5.643.873	3.241.497	330.031
Rezultat din exploatare	-2.156.625	-582.397	-266.984	-955.246
Venituri din exploatare	2.695.455	6.422.513	3.271.624	1.653.087



Cheltuieli din exploatare	4.852.080	7.004.910	3.538.607	2.608.333
Rezultat financiare	-152.641	1.943.434	1.869.416	61.825
Venituri financiare	31.017	1.999.565	1.890.843	134.771
Cheltuieli financiare	183.658	56.131	21.427	72.946
Venituri totale	2.726.472	8.422.078	5.162.467	1.787.858
Cheltuieli totale	5.035.738	7.061.041	3.560.034	2.681.279
Rezultat total brut	-2.309.266	1.361.037	1.602.433	-893.421
Impozit pe profit	23.007	198.231	242.415	0
Rezultat net	-2.332.273	1.162.806	1.360.018	-893.421

Sursa: Emitentul

Situaţia fluxurilor de trezorerie

RON	2021	2022	30.06.2022	30.06.2023
Valoarea netă a fluxurilor de trezorerie din activităţi de exploatare	-2.541.306	-3.044.485	-151.062	-1.977.290
Valoarea netă a fluxurilor de trezorerie din activităţi de investiţii	-113.441	9.110	-7.077	1.786.623
Valoarea netă a fluxurilor de trezorerie din activităţi de finanţare	4.061.601	1.838.894	1.856.965	-15.562
Flux de numerar net	1.406.854	-1.196.481	1.698.826	-206.229
Disponibilităţi băneşti la sfârşitul perioadei	1.434.460	237.979	3.133.286	31.749

Sursa: Emitentul

Datele financiare prezentate la 30.06.2023 şi 30.06.2022 nu sunt auditate.

Indicatorul lichidităţii curente, care reflectă capacitatea societăţii de a-şi îndeplini obligaţiile financiare pe termen scurt pe seama activelor sale curente a crescut în anul 2022 la 28,65 faţă de 15,98 în anul 2021, reflectând o îmbunătăţire a echilibrului financiar pe termen scurt. Consolidarea bonităţii pe termen scurt în anul 2022 a fost determinată de un ritm de creştere a activelor curente mai accentuat decât cel al datoriilor care asigură finanţarea acestora.

Solvabilitatea, spre deosebire de lichiditate, extinde aria temporală a analizei pe o perioada mai îndelungată, în vederea estimării rezilienţei entităţii la presiunea financiară exercitată de obligaţiile de plată pe termen lung. Dintr-o perspectivă generică, compania îşi îmbunătăţeşte poziţia financiară de la o perioadă la alta, conturându-se un vector ascendent la nivelul fiecărui indicator. Concret, capacitatea societăţii de a face faţă tuturor obligaţiilor de plată, exprimată prin indicatorul solvabilităţii financiare, se situează confortabil peste pragul minim recomandat, activele totale ale societatii acoperind nivelul datoriilor totale de peste 38,6 ori la finalul anului 2022 faţă de 22,57 în anul anterior.

Intensificarea autonomiei financiare este reflectată şi la nivelul capitalurilor proprii ale societăţii, a căror pondere în totalul surselor de finanţare a crescut până la 97,41% la 31.12.2022 faţă de 95,57% la începutul anului 2022, fiind semnificativ peste nivelul minim recomandat. Evoluţia gradului de îndatorare demonstrează implementarea politicii de management axată pe consolidarea capacităţii de autofinanţare, dezvoltarea sustenabilă a companiei fiind asigurată în proportie tot mai redusă din alte surse decât cele proprii. Aceasta reflectă atât echilibrul activităţii economice, precum şi un nivel redus de risc financiar. Rotaţia activelor imobilizate - evaluează eficacitatea managementului imobilizărilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de imobilizări corporale. La data bilanţului, valoarea indicatorului este 1,53, în creştere faţă de perioada precedentă de raportare, când valoarea indicatorului era 0,83. Rotaţia activelor totale - la data bilanţului, valoarea indicatorului este 0,89, în creştere faţă de perioada precedentă de raportare când valoarea indicatorului era 0,50.

Indicatori-cheie de performanţă (KPI)

	31.12.2021	31.12.2022
Indicatori de lichiditate		

ASF APROBAT

	Lichiditatea curentă (active circulante/Datorii curente)	15,98	28,65
	Lichiditatea imediată (Active Curente-Stocuri)/Datorii curente)	15,98	28,65
	Lichiditatea rapidă (Disponibilități/Datorii curente)	10,91	2,59
	Indicatori de solvabilitate		
	Solvabilitatea financiară (Total Active/Total Datorii)	22,57	38,65
	Solvabilitatea patrimonială (Cap. proprii/ Total pasive)	95,57%	97,41%
	Indicatori de risc		
	Gradul de îndatorare (Datorii termen lung/Cap. Permanent) unde Cap. Permanent = Cap. proprii + Total datorii termen lung	2,01%	1,17%
	Rata de îndatorare (Datorii Totale/Total Active)*100	4,43%	2,59%
	Indicatori de gestiune		
	Rotația activelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	0,83	1,53
	Rotația activelor totale (Cifra de afaceri/Total Active)	0,50	0,89

Sursa: Emitentul

Potrivit raportului auditorului independent MBO Audit&Accounting SRL, la 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022, situațiile financiare ale Societății prezintă fidel, în toate aspectele semnificative poziția financiară și performanța sa financiară, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802 / 2014 cu modificările ulterioare ("OMFP 1802/2014").

Punctul 2.3 Care sunt riscurile-cheie specifice emitentului?

Punctul 2.3.1 O scurtă descriere a celor mai semnificativi factori de risc specifici emitentului

Riscurile-cheie specifice emitentului se referă la:

Riscul operațional. Se referă la riscul ca societatea să înregistreze pierderi ca rezultat al unor procese interne inadecvate, erori umane sau de sistem sau ca rezultat al unor evenimente externe, al riscului legislativ sau juridic.

Riscul legat de lipsa capitalului circulant. Riscul de a rămâne fără capital circulant în următoarele 12 luni reprezintă posibilitatea ca societatea să nu dispună de fonduri suficiente pentru a-și susține operațiunile curente. Acest lucru poate duce la întârzieri de plată a furnizorilor, salariilor și a altor obligații financiare imediate, afectarea relațiilor cu partenerii și necesitatea de a lua măsuri anumite măsuri, cum ar fi vânzarea activelor sau obținerea de împrumuturi.

Riscul legat de strategia de dezvoltare a produselor. Dezvoltarea unui produs implică o componentă de cercetare de piață, definirea unui prototip de produs și stabilirea unei strategii de dezvoltare, astfel încât produsul să poată fi lansat cu succes. Metodologia de dezvoltare a produselor utilizată în general de către dezvoltatorii de jocuri, și adoptată și la nivelul companiei noastre, este de tip agile, implicând riscuri legate în special de termenele de finalizare a produselor, survenite în baza unor potențiale modificări pe parcursul fazei de dezvoltare a produselor.

Riscul legat de personal și colaboratori în activitatea de dezvoltare. Modul de organizare și dezvoltare de produse ce include și colaboratori externi conduce la creșterea riscului de personal, putând exista situații în care persoanele implicate să renunțe pentru alte poziții sau proiecte mai bine remunerate. Materializarea acestor riscuri ar aduce cel mai probabil întârzieri în dezvoltarea produselor proprii și/sau eventuale pierderi la nivelul calității acestora.

Riscul legat de planificare și managementul bugetului de dezvoltare. Managementul proiectelor și alocarea resurselor corespunzătoare este esențială în cadrul unei companii de dezvoltare a jocurilor pentru dispozitive mobile. Gradul de utilizare a resurselor, în special a resurselor umane, este esențial pentru eficiența procesului de dezvoltare. Planificarea procesului de dezvoltare este absolut necesară pentru încadrarea în termenele de livrare estimate. Fiecare întarziere apărută pe o fază de dezvoltare a produsului poate genera întârzieri în lant pe alte componente, astfel încât în cazul materializării acestui risc, livrarea la timp a produselor/proiectelor dezvoltate să nu mai poată fi realizată.

Riscul legat de definirea sau modificarea specificațiilor. Specificațiile produselor dezvoltate pot suferi modificări în faza de dezvoltare a proiectului, ca urmare a feedback-ului primit în urma testelor realizate. În condițiile în care sunt realizate mai multe iterații ale produsului, având specificații diferite, costul resurselor alocate pentru realizarea produsului ar putea să crească semnificativ, generând costuri suplimentare pentru companie și/sau întârzieri în procesul de dezvoltare.

Riscuri legate de piață și concurență – Piața jocurilor pentru dispozitive mobile a crescut accelerat în ultimii ani, însa în același timp sunt lansate pe piață un număr tot mai mare de produse, care beneficiază de bugete de marketing tot mai ridicate. Majoritatea publisherilor importanți care activează la nivel global, încearcă să își crească activitatea operațională, publicând un număr tot mai mare de produse și alocă bugete de marketing tot mai însemnate. În acest context, identitatea

	unui joc, precum şi alegerea celor mai bune mecanici de joc adaptate tipului de joc realizat contribuie în mod decisiv la succesul acestuia. ***Riscuri macroeconomice şi de natură financiară*** – se referă la riscurile asociate modificărilor principalilor indicatori macroeconomici la nivel global şi la nivel de ţară precum şi la nivelul entităţii.
SECŢIUNEA 3	**INFORMAŢII ESENŢIALE PRIVIND VALORILE MOBILIARE**
Punctul 3.1 Care sunt principalele caracteristici ale valorilor mobiliare? Punctul 3.1.1 Informaţii privind valorile mobiliare:	**Tipul şi clasa acestora** Acţiunile Oferite sunt acţiuni ordinare, nominative şi dematerializate. La data admiterii la tranzacţionare pe Bursa de Valori Bucureşti, Acţiunile Oferite vor fi înregistrate cu numărul ISIN ROAYEN5H8FS2. **Moneda în care sunt exprimate, valoarea nominală unitară a acestora, numărul de valori mobiliare emise şi scadenţa valorilor mobiliare** Moneda Acţiunilor Oferite este RON, moneda naţională a României. Valoarea nominală unitară a Acţiunilor Oferite este 0,10 RON, iar numărul Acţiunilor Oferite este de până la 20.911.004, conform deciziei Consiliului de Administraţie nr. 1/13.09.2023, în baza atribuţiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acţionarilor Societăţii nr. 2/28.05.2021. **Drepturile asociate valorilor mobiliare** Fiecare acţiune subscrisă şi plătită conferă dreptul de a participa la adunările generale ale acţionarilor, dreptul la vot în adunarea generală a acţionarilor, dreptul de a participa la distribuirea profitului sub forma dividendelor, dreptul de informare şi verificarea administrării şi conducerii financiare a societăţii, dreptul preferenţial de a subscrie acţiunile nou emise de societate, dreptul de a înstrăina acţiunile, dreptul asupra bunurilor rezultate din lichidarea societăţii, toate acestea proporţional cu numărul de acţiuni deţinute. **Rangul relativ al valorilor mobiliare în structura capitalului emitentului în caz de insolvenţă** În caz de insolvenţă, prin natura lor, acţiunile - inclusiv acţiunile obiect al prezentei Oferte - conferă deţinătorilor un rang inferior de prioritate raportat la alţi creditori ai Emitentului. În caz de insolvenţă, acţionarii sunt îndreptăţiţi la sumele reziduale după lichidarea completă a activului în favoarea creditorilor Societăţii, proporţional cu cotele de participare la capitalul social. **Politica privind dividendele sau distribuirea acestora** Adunarea Generală a Acţionarilor aprobă anual modul de repartizare a profiturilor. Ţinând cont de industria în care activează Emitentul şi profilul de societate focalizată pe creştere accelerată pentru multiplicarea avantajelor competitive pe o piaţă extrem de dinamică, precum şi nevoia de finanţare a societăţii pentru implementarea strategiei de dezvoltare, conducerea FIREBYTE GAMES S.A., are în vedere, pe termen scurt şi mediu, menţinerea politicii de reinvestire a profitului pentru maximizarea creşterii potenţiale. Politica privind dividendele în forma sa actualizată poate fi consultată pe pagina oficială de internet a Emitentului (www.firebyte.ro), secţiunea privind Guvernanţa Corporativă.
Punctul 3.2 Unde vor fi tranzacţionate valorile mobiliare? Punctul 3.2.1 Informaţii din care să reiasă dacă valorile mobiliare fac sau vor face obiectul unei cereri de admitere la tranzacţionare în cadrul unui sistem multilateral de tranzacţionare sau pe o piaţă de	Acţiunile emise de Emitent vor fi tranzacţionate pe Sistemul Multilateral de Tranzacţionare (SMT) administrat de Bursa de Valori Bucureşti, sectorul Titluri de Capital, la categoria Acţiuni, AeRO Premium. Noile acţiuni se vor tranzacţiona pe Sistemul Multilateral de Tranzacţionare (SMT) administrat de Bursa de Valori Bucureşti, neexistând intenţia, la momentul întocmirii Prospectului, ca Acţiunile emise să fie admise la tranzacţionare pe o piaţă reglementată.

creştere pentru IMM-uri	
Punctul 3.3 Există o garanţie asociată valorilor mobiliare?	Nu este cazul.
Punctul 3.4 Care sunt riscurile-cheie specifice valorilor mobiliare? Punctul 3.4.1 O scurtă descriere a celor mai semnificativi factori de risc specifici valorilor mobiliare prezentaţi în prospectul UE pentru creştere	Riscurile asociate cu o investiţie directă în acţiuni, ca de altfel şi randamentul aşteptat asociat acestei investiţii sunt, în principiu, superioare celor aferente depozitului bancar sau investiţiei în alte instrumente financiare precum obligaţiuni de stat, participaţii la fonduri de investiţii sau chiar obligaţiuni corporative. Volatilitatea şi evoluţia puţin predictibilă a lichidităţii şi preţului acţiunilor, alături de riscul pierderii investiţiei în cazul falimentului Emitentului, nu recomandă investiţia în acţiuni acelor investitori cu un nivel scăzut de toleranţă faţă de risc. Riscurile-cheie specifice valorilor mobiliare se referă la: **Regim fiscal** - Potenţialii cumpărători şi vânzători de acţiuni ar trebui să aibă în vedere că li se poate cere să plătească impozite sau alte taxe documentate sau comisioane în conformitate cu legile şi practicile din România. **Modificare legislativă** - Condiţiile acţiunilor (inclusiv orice obligaţii necontractuale care rezultă din acestea sau în legătură cu acestea) se bazează pe legile relevante în vigoare la data acestui Prospect. Nu se pot oferi asigurări în ceea ce priveşte impactul oricărei posibile hotărâri judecătoreşti sau modificări legislative sau aplicări ori interpretări oficiale a unor astfel de legi sau practici administrative ulterioare datei prezentului Prospect. **Valoarea de piaţă a acţiunilor** - Valoarea acţiunilor depinde de o serie de factori interdependenţi care includ evenimente economice, financiare şi politice care au loc în România sau în alta parte din lume, inclusiv factori care afectează pieţele de capital în general şi bursele de valori pe care se tranzacţionează acţiunile. **Suspendarea de la tranzacţionare a acţiunilor** - BVB are dreptul de a suspenda de la tranzacţionare acţiunile listate dacă Emitentul nu se conformează reglementărilor bursei de valori (cum ar fi, de exemplu, cerinţelor specifice privind diseminarea informaţiilor) sau dacă această suspendare este necesară în vederea protejării intereselor participanţilor la piaţă. **Sistemul multilateral de tranzacţionare** nu este o piaţă reglementată - În sensul Directivelor Europene şi a legislaţiei româneşti privind piaţa de capital, sistemul multilateral de tranzacţionare nu este o piaţă reglementată, însă este reglementată prin regulile şi cerinţele stabilite de BVB. Riscurile generate de piaţa de capital din România, în ansamblul ei - Investitorii trebuie să fie conştienţi de faptul că piaţa românească de capital este o piaţă emergentă, cu risc mai ridicat pe planul lichidităţii şi volatilităţii în raport cu pieţele dezvoltate.
SECŢIUNEA 4	**INFORMAŢII ESENŢIALE PRIVIND OFERTA PUBLICĂ DE VALORI MOBILIARE**
Punctul 4.1 Care sunt condiţiile şi calendarul pentru a investi în această valoare mobiliară? După caz, clauzele generale, condiţiile şi calendarul previzional ale ofertei, planul de distribuţie, cuantumul şi procentajul diluării imediate rezultate în urma ofertei şi o estimare a costului total al emisiunii şi/sau	Emisiunea de acţiuni noi se va face în două etape, în prima etapă putând fi subscrise şi vărsate de deţinătorii de drepturi de preferinţă, iar în a doua etapă acţiunile noi nesubscrise vor fi oferite spre subscriere în cadrul unui plasament privat. Oferta este iniţiată şi derulată cu respectarea condiţiilor prevăzute în hotărârea Consiliului de Administraţie nr. 1/13.09.2023, ca urmare a delegării atribuţiilor AGEA privind majorarea capitalului social al Societăţii conform hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acţionarilor Societăţii nr. 2/28.05.2021 şi constă în oferirea spre subscriere a unui număr maxim de 20.911.004 acţiuni noi reprezentând acţiuni ordinare, nominative şi dematerializate având o valoare nominală de 0,10 lei/acţiune. Emisiunea de acţiuni noi se va efectua prin aport în numerar, cu acordarea dreptului de preferinţă către toţi acţionarii înregistraţi în Registrul Acţionarilor ţinut de Depozitarul Central la data de înregistrare aferentă majorării capitalului social (29.09.2023). Drepturile de preferinţă nu sunt tranzacţionabile. În prima etapă a ofertei, dreptul de preferinţă va putea fi exercitat pentru a putea subscrie în Ofertă timp de o lună (31 zile calendaristice), începând din a treia zi lucrătoare de la data publicării Prospectului. Perioada de subscriere va fi în intervalul 03.04 - 02.05.2024. Numărul maxim de acţiuni noi care va putea fi subscris de către un deţinător de drepturi de preferinţă se va calcula prin înmulţirea numărului de drepturi de preferinţă deţinute cu 0,50. În cazul în care valoarea rezultată nu este un număr natural, aceasta se rotunjeşte în jos până la cel mai apropiat număr natural. Pentru subscrierea unei Acţiuni Noi, pe durata exercitării drepturilor de preferinţă, o persoană trebuie să deţină 2 drepturi de preferinţă. Preţul de subscriere la care deţinătorii drepturilor de preferinţă vor putea subscrie, va fi egal cu 0,20 RON/acţiune. Acţiunile ce nu vor fi subscrise şi vărsate de titularii drepturilor de preferinţă în cadrul primei etape, vor fi oferite în a doua etapă, cea a Plasamentului privat, la un preţ de emisiune egal cu 0,21 lei/acţiune. Etapa a II-a se va derula pe o perioada de 5 zile

al ofertei, inclusiv costurile estimate percepute de la investitor de către emitent sau ofertant.	lucrătoare, începând cu a patra zi lucrătoare după închiderea etapei I. Etapa a II-a (Plasamentul Privat) nu face Obiectul prezentului Prospect. Perioada de subscriere a etapei II poate fi prelungită cu cel mult 5 zile lucrătoare. Acțiunile rămase nesubscrise după închiderea etapei II vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație al Societății. prin care se constată rezultatele majorării capitalului social și prin care se aprobă modificarea actului constitutiv, care se va raporta la acțiunile efectiv subscrise în cadrul majorării. În cazul în care toți acționarii Emitentului de la Data de Înregistrare își vor exercita dreptul de preferință în integralitatea sa, structura acționariatului și participația deținută de fiecare acționar al Emitentului nu vor suferi modificări. Dacă însă unul din acționari nu va subscrie în Ofertă, participația acestuia va fi diluată cu un procent imposibil de determinat la momentul redactării prezentului prospect. Costul total estimat al ofertei pe baza cheltuielilor prezentate mai jos va fi de 3.500 lei, la care se va adăuga comisionul Intermediarului și Taxa ASF în funcție de valoarea subscrierilor. Cheltuielile detaliate aferente Ofertei și care vor fi suportate în totalitate de către Emitent sunt următoarele: • Comisionul Intermediarului: conform Contractului între Părți; • Comision ASF de 0,1% din valoarea sumelor subscrise în mod valid în Ofertă; • Taxa ASF de înregistrare a instrumentelor financiare: 500 lei; • Taxe Registrul Comerțului de înregistrare a majorării capitalului social: aproximativ 2.000 lei; • Alte cheltuieli legate de autentificare documente/declarații: aproximativ 1.000 lei. Cheltuielile prezentate anterior sunt estimative. Emitentul nu va percepe de la subscriitori alte taxe în afara prețului de emisiune, însă aceștia din urmă trebuie să aibă în vedere că prețul de emisiune trebuie plătit net de orice comisioane sau cheltuieli bancare.
Punctul 4.2 De ce a fost elaborat acest prospect UE pentru creștere?	Majorarea de Capital are drept scop obținerea de fonduri pentru finanțarea activității curente a Societății, respectiv obținerea de finanțare pentru proiectele în derulare și/sau proiecte noi și deschiderea unei noi linii de business pe partea de servicii B2B.
Punctul 4.2.1 O scurtă descriere a motivelor care au stat la baza ofertei	(a) Utilizarea și cuantumul net estimat al veniturilor Obiectivul Societății este susținerea planului de dezvoltare a societății avut în vedere și prezentat în cadrul prezentului prospect. Valoarea totală netă a veniturilor obținute în urma emisiunii în ipoteza în care toate Acțiunile Oferite vor fi subscrise în prima etapă este de 4.182.201 lei, la un preț de subscriere de 0,2 lei/acțiune. Astfel, capitalul social al Societății se va majora de la suma de 4.182.200,80 lei, respectiv 41.822.008 acțiuni, la maxim 6.273.301,20 lei, respectiv maxim 62.733.012 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune. (b) Dacă Oferta face obiectul unui acord de subscriere fermă Oferta nu face obiectul unui acord de subscriere fermă. (c) O descriere a oricărui conflict de interese semnificativ legat de ofertă sau de admiterea la tranzacționare care este descris în prospect Emitentul și Intermediarul nu au cunoștință de niciun conflict de interese care ar putea influența semnificativ oferta sau admiterea la tranzacționare.
Punctul 4.3 Cine este ofertantul și/sau persoana care solicită admiterea la tranzacționare?	Ofertantul este FIREBYTE GAMES S.A.
Punctul 4.3.1 În cazul în care este diferit de emitent, o scurtă descriere a ofertantului	Nu se aplică. Ofertantul este același cu Emitentul valorilor mobiliare.

PARTEA I.

SECȚIUNEA 1. PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERȚILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE

Punctul 1.1 Persoane responsabile

Informațiile utilizate în redactarea prezentului Prospect, referitoare la Emitent și la activitatea acestuia, au fost furnizate de către FIREBYTE GAMES S.A., persoană juridică română, organizată ca și societate pe acțiuni, înregistrată la Oficiul Registrului de pe lângă Tribunalul Cluj sub nr. J12/6845/2017, CUI 38624397, cu sediul în Cluj-Napoca, județul Cluj, str. Henri Barbusse, Nr.44-46, Et. 6.

Persoanele responsabile din partea Emitentului, pentru informațiile cuprinse în prezentul Prospect UE pentru creștere sunt Membrii Consiliului de Administrație și Conducerea executivă a societății, respectiv:

La data curentă structura Consiliul de Administrație al societății FIREBYTE GAMES S.A. este următoarea:

- Chiș Grigore: Președintele Consiliului de Administrație din 06.10.2023, pentru o perioadă de 4 ani

- Danciu Adrian: Membru al Consiliului de Administrație din 06.10.2023, pentru o perioadă de 4 ani

- Alexă Mihai-Cristian: Membru al Consiliului de Administrație din 06.10.2023, pentru o perioadă de 4 ani

Membrii conducerii executive a societății FIREBYTE GAMES S.A.:

- Ovidiu Stegaru: Director General

Prezentul Prospect a fost întocmit, pe baza informațiilor și documentelor transmise de către Emitent, de S.S.I.F BRK FINANCIAL GROUP S.A., persoană juridică română, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Cluj sub nr. J12/3038/1994, CUI 6738423, cu sediul în Cluj-Napoca, str. Moților nr. 119, reprezentată legal de dl. Răzvan Raț, Director General Adjunct, înregistrată în Registrul C.N.V.M. (ASF) cu numărul PJR01SSIF/120072, are calitatea de Intermediar Autorizat al Ofertei.

Punctul 1.2 Declarația persoanelor responsabile

FIREBYTE GAMES S.A., societate pe acțiuni, înființată legal și funcționând în conformitate cu legislația din România, cu sediul social Mun. Cluj-Napoca, str. Henri Barbusse, Nr. 44-46, et. 6, jud. Cluj, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj sub nr. J12/6845/2017, CUI 38624397, în calitate de Emitent al Acțiunilor, declară că după realizarea tuturor verificărilor rezonabile pentru a se asigura că această declarație este corectă, toate informațiile incluse în prezentul Prospect sunt, după cunoștința sa, conforme cu realitatea și Prospectul nu conține omisiuni susceptibile să îi afecteze semnificația.

Conform cunoștințelor Emitentului, informațiile cuprinse în Prospect sunt corecte la data elaborării Prospectului menționată pe prima pagină, cu excepția cazului în care se specifică altă dată în mod expres în cadrul prezentului Prospect. Activitatea și situația financiară ale Emitentului și informațiile incluse în Prospect pot suferi modificări ulterior acestei date. Cu excepția situațiilor menționate în mod expres în cadrul legal aplicabil, Emitentul nu își asumă obligația de a actualiza sau revizui informațiile cuprinse în acest Prospect.

De asemenea, S.S.I.F. BRK FINANCIAL GROUP S.A., reprezentată legal de dl. Răzvan Raț, Director General Adjunct, declară că, după luarea tuturor măsurilor rezonabile în acest sens, informațiile furnizate despre Ofertă sunt în conformitate cu realitatea și că nu conțin omisiuni sau declarații neadevărate de natură să afecteze semnificativ conținutul acesteia.

Punctul 1.3 Declarații/rapoarte ale experților

Nu este cazul, cu excepția rapoartelor de audit.

Auditorul statutar al Societății este MBO Audit & Accounting SRL. cu sediul în Cluj-Napoca, Str. Plopilor 56 A, jud. Cluj, autorizată de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) prin autorizația seria FA1342, reprezentată de Marian Bogdan-Ovidiu auditor financiar înregistrat la ASPAAS cu nr. AF3041.

Punctul 1.4 În cazul în care informațiile provin de la o terță parte

Nu se aplică. Informațiile cuprinse în prezentul Prospect provin de la Emitent.

Punctul 1.5 Declarație privind aprobarea prospectului

(a) Prospectul a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară, în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129;

(b) Autoritatea de Supraveghere Financiară aprobă acest Prospect doar din punct de vedere al îndeplinirii standardelor privind caracterul exhaustiv, intangibil și coerent impuse de Regulamentul (UE) 2017/2019;

(c) O astfel de aprobare nu ar trebui să fie considerată drept o aprobare a emitentului care face obiectul acestui Prospect;

(d) Prospectul a fost elaborat în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul (UE) 2017/1129.

SECȚIUNEA 2. STRATEGIE, PERFORMANȚĂ ȘI MEDIU DE AFACERI

Punctul 2.1 Informații despre emitent:

Nume emitent	FIREBYTE GAMES S.A.
Locul de înregistrare a Emitentului	Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj
Număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Cluj	J12/6845/2017
Cod Unic de Înregistrare	38624397
Identificatorul Entității Juridice (LEI)	78720012FMADM8GOYX42
Data de constituire	Societatea Firebyte Games S.A. a fost înființată în luna decembrie 2017
Sediul social	Mun. Cluj-Napoca, județul Cluj, strada Henri Barbusse, Nr. 44-46, Et. 6
Forma juridică	Societate pe acțiuni organizată și care funcționează în conformitate cu legislația din România

Legislația în temeiul căreia își desfășoară activitatea emitentul	Reglementările privind Sistemul Multilateral de Tranzacționare, administrat de Bursa de Valori București S.A., în calitate de operator de sistem. Activitatea Societății este guvernată de legile românești, cum ar fi: • Legea nr. 31/1991 – Legea Societăților • Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață • Orice legislație aplicabilă domeniului de activitate al Societății
Țara de înregistrare	România
Adresa	Cluj-Napoca, județul Cluj, strada Henri Barbusse, Nr. 44-46, Et. 6
Telefon	0771282894
E-mail	support@firebyte-games.com
Website	www.firebyte.ro

Informațiile de pe site-urile web la care se face referire în prezentul Prospect nu fac parte din prospect și nu au fost verificate, aprobate de către autoritatea competentă. Informațiile de pe site-urile web menționate nu fac parte din Prospect, cu excepția cazului în care aceste informații sunt incluse, prin trimitere, în Prospect.

Punctul 2.1.1 Informații privind modificările semnificative ale structurii de împrumut și de finanțare a emitentului înregistrate de la sfârșitul ultimei perioade financiare pentru care au fost furnizate informații în documentul de înregistrare

Poziția bilanțieră asociată datoriilor de peste un an s-a majorat cu suma de 500.000 lei ca urmare a contractării unui împrumut de la acționarul majoritar SSIF BRK Financial Group SA, împrumutul urmând a fi rambursat până la data de 31.12.2024. Prin urmare, gradul de îndatorare pe termen lung al Emitentului a crescut la 9,78% în prezent față de 1,17% la finele anului 2022.

Punctul 2.1.2 O descriere a modalităților de finanțare preconizate ale activităților emitentului

Implementarea strategiilor de dezvoltare vor fi susținute, în principal, din fondurile proprii ale Emitentului. Cu toate acestea, este luată în calcul obținerea de finanțare din surse exogene.

Punctul 2.2 Prezentare generală a activităților

Punctul 2.2.1 Strategia și obiectivele

Încă de la înființare, compania și-a stabilit un obiectiv îndrăznet pe termen mediu și lung, de a ajunge un studio de jocuri important și recunoscut la nivel global, atât în zona de dezvoltare cât și de publicare a jocurilor realizate pentru dispozitive mobile.

În cei patru ani de activitate, compania a investit semnificativ în dezvoltarea personalului, gestionarea și colectarea datelor, precum și îmbunătățirea proceselor de monitorizare și gestionare a proiectelor de către conducerea executivă.

Modelul de afaceri al companiei vizează 3 direcții:

- Dezvoltarea de jocuri în colaborare cu parteneri externi, prin acorduri de tip "*revenue-share*"
- Dezvoltarea și publicarea de jocuri de tip *casual* în regim propriu.
- Participarea la dezvoltarea unor proiecte de tip *GameFi* în zona de blockchain

I. Parteneriatele de tip "*revenue-share*"

Începând cu anul 2019 compania și-a propus extinderea modelului de business prin semnarea unor parteneriate de tip "*revenue-share*" cu publisheri recunoscuți la nivel global.

Această linie de business a fost studiată și adoptată de către conducerea companiei, având în vedere intenția societății de orientare spre segmentul de jocuri de tip *Hypercasual*. Opțiunea strategică a fost adoptată având la bază experiența și instrumentele de colectare a datelor utilizate de către unii dintre cei mai importanți publisheri din industrie. Bugetele de marketing (achiziție de utilizatori-jucători) necesare promovării, concomitent pentru mai multe proiecte, se ridică la valori însemnate, care erau dificil, dacă nu imposibil, de susținut de către companie.

Parteneriatele de tip "*revenue-share*" pleacă de la premiza că atât compania cât și partenerul publisher vor depune toate eforturile pentru a obține un joc de succes, iar profitul rezultat în urma publicării jocului la nivel global să fie împărțit în cote egale.

În baza contractelor perfectate, costurile de dezvoltare directe, ce includ costurile cu echipa angrenată exclusiv în dezvoltarea produselor, sunt suportate de către partenerul publisher, și în funcție de complexitatea jocurilor dezvoltate, Firebyte Games SA se obligă să producă și să livreze lunar un anumit număr de proiecte de jocuri pentru dispozitive mobile. Totodată, partenerul publisher pune la dispoziția companiei instrumentele necesare monitorizării indicatorilor de performanță a produselor dezvoltate și alocă bugetele necesare atât în faza de testare cât și în faza de lansare a jocului.

Pe parcursul anului 2022 societatea a semnat contracte de parteneriat în regim "*revenue-share*" cu renumiți publisheri externi, precum *Voodoo și Homa Games*. Aceste contracte au avut ca focus nișa de *Hybrid Hypercasual (Arcarde Idle)*, jocuri video cu acțiune rapidă și obiective simplificate, în care jucătorii încearcă să obțină cel mai bun scor posibil, precum si servicii de tip *Live Ops* precum: dezvoltarea de noi funcții, conținut suplimentar și modificări ale unor jocuri desemnate de către Beneficiar (partener extern), dezvoltarea de noi funcționalități, caracteristici noi, dezvoltare de personaje, logo-uri, skin design, scenă, concepte, personaje personalizabile, design de sunet, design de nivel.

II. Dezvoltarea și publicare de jocuri de tip Casual

Pentru a îndeplini obiectivul stabilit la înființare și anume de a ajunge un studio de jocuri important la nivel global pe segmentul jocurilor mobile, este necesar să fie dezvoltate proiecte proprii care să fie publicate sub numele Firebyte Games.

Conducerea companiei consideră oportună dezvoltarea acestei linii de business, chiar dacă implică resurse importante, în special, în privința bugetelor de marketing ce vizează achiziția de utilizatori-jucători.

III. Participarea la dezvoltarea unor proiecte de tip *GameFi* în zona de blockchain

În data de 19 aprilie 2022, Consiliul de Administrație al Firebyte Games S.A. a avizat participarea companiei, prin intermediul subsidiarei din Turcia *Firebyte Games Yazılım Ticaret Limited Sirketicu*, în dezvoltarea unui metavers *GameFi* denumit "Age of Battles", în sfera tehnologiei blockchain, împreună cu *Polygon*

Studios şi *IndiGG* în calitate de investitori fondatori. Proiectul "Age of Battles" va fi lansat pe blockchainul Polygon (MATIC). Metaversul "Age of Battles" (AOB) reprezintă o colecţie de jocuri de strategie încadrate într-un sistem "*Free2Play*" şi "*Play2Earn*" care vor fi disponibile atât în varianta dispozitivelor mobile cât şi PC. "Age of Battles" îţi propune să funcţioneze într-un mediu descentralizat, în care comunitatea de jucători şi investitori (deţinători de tokeni AOB) să guverneze proiectul. In cadrul proiectului, Firebyte Games va oferi servicii de dezvoltare de produse în metaversul "Age of Battles" şi va beneficia de sumele aferente celor 3 runde de finanţare (*seed, private sale, public sale*). În cursul trimestrului al II-lea al anului 2022 societatea a încasat suma de 400.000 USDT (cca 1,87 milioane lei) în urma finalizării cu succes a primei runde de finanţare a proiectului *"Age of Battles" (AOB)* ce va fi lansat pe blockchain-ul *Polygon (MATIC).*

Sumele atrase în cadrul operaţiunii de majorare a capitalului social vor fi utilizate pentru:

- Dezvoltarea portofoliului de produse proprii şi crearea de jocuri *Hybridcasual*
- Accelerarea procesului de vânzare prin promovarea portofoliului de produse proprii
- Deschiderea unei noi linii de afaceri pe partea de servicii B2B – outsourcing

Punctul 2.2.2 Activităţile principale

Firebyte Games S.A., a fost înfiinţată în luna decembrie 2017, fiind specializată în dezvoltarea de jocuri pentru dispozitive mobile. Activitatea companiei se desfăşoară într-un mediu foarte dinamic şi concurenţial având în vedere că accesul la piaţa globală este unul destul de facil.

Proiectul Firebyte Games a fost definit şi iniţiat de către Dl. Ovidiu Stegaru, acesta ocupând funcţia de director general de la înfiinţare şi până în prezent. Susţinerea financiară a societăţii a fost realizată de către grupul BRK Financial Group şi de dl. Andrici Adrian. Expertiza dlui Ovidiu Stegaru, precum şi experienţa acestuia şi a echipei pe care a propus-o pentru lansarea şi dezvoltarea proiectului Firebyte, coroborată cu dinamica foarte bună a industriei jocurilor la nivel global, au reprezentat principalii catalizatori investiţionali.

Primul proiect conceput, planificat, organizat şi dezvoltat de companie a fost jocul de strategie *Castle Siege: War of Legends*, a cărui dezvoltare s-a întins pe tot parcursul anului 2018 şi în prima parte din 2019.

Începând cu anul 2019, compania a perfectat parteneriate cu publisheri renumiţi la nivel global. Această opţiune strategică a fost adoptată în special datorită faptului că bugetul de marketing pentru lansarea unui joc pe piaţa globală este unul însemnat, iar succesul unui joc depinzând în mare măsură de bugetul de marketing folosit în campania de publishing.

Pentru a fructifica noi oportunităţi de dezvoltare în sfera tehnologiei blockchain, în luna aprilie 2022 conducerea societăţii a autorizat semnarea unui parteneriat cu *Polygon Studios* şi *IndiGG*, în calitate de investitori fondatori, pentru dezvoltarea unui metavers *GameFi* denumit "Age of Battles" care va fi lansat pe blockchainul Polygon (MATIC). Metaversul "Age of Battles" (AOB) reprezintă o colecţie de jocuri de strategie încadrate într-un sistem "*Free2Play*" şi "*Play2Earn*" care vor fi disponibile atât în varianta dispozitivelor mobile cât şi PC.

În decursul celor 5 ani de activitate compania a dezvoltat peste 260 jocuri sau prototipuri de jocuri pentru dispozitive mobile, majoritatea fiind de tipul *Hypercasual* în cadrul parteneriatelor de tip „revenue-share".

Etapele dezvoltării produselor și testarea lor

Descriere flux operațional de dezvoltare a unui joc pe dispozitive mobile

Pentru a dezvolta un joc de succes, la o viteză extrem de rapidă, trebuie să existe în cadrul companiei un proces de producție clar, care să se concentreze pe designul jocului. Înainte de a începe dezvoltarea unui joc *hypercasual*, trebuie să fie asigurate o serie de instrumente și active, care să faciliteze fiecare etapă de dezvoltare.

1. **Pre-production:** Această etapă presupune o serie de acțiuni necesare, cât și o serie de întrebări care trebuie adresate pentru a lua cea mai bună decizie în ceea ce privește prototiparea unei idei.

   - Setare ședințe de *ideation* - se identifică o serie de idei și mecanici pentru a fi detaliate folosind tehnica celor 5 *Why's*.
   - Analiză date și *trends* - pe baza datelor extrase din industrie, se aleg ideile cu cel mai mare potențial pentru a fi dezvoltate și se setează o serie de ședințe de *refinement*, în cadrul cărora se conturează jocul în linii mari.
   - Comunicare idei către parteneri - împreună cu partenerii se decide de comun acord care sunt ideile care merită a fi dezvoltate împreună, într-un *timeline* scurt și cu un buget cât mai mic investit.
   - Game design - creare GDD și *mockups* pentru ideile alese.

2. Production: Această etapă este una dintre cele mai provocatoare etape ale dezvoltării jocurilor *hyper-casual*. Pe baza GDD-ului se începe procesul de development în cadrul căruia sunt implicate următoarele poziții:

   - 3D Artist
   - Developer
   - *Leaderi* pe zona tehnică (Art Director,Tech Leads,etc)
   - Game Designer

În acest stadiu, prototiparea unui joc de genul acesta presupune:

   - Creare, achiziție și modificare artă 3D
   - Dezvoltare structură proiect și mecanici specifice - *taskuri* asignate echipei de *development*
   - Game Designers oferă suport echipei pentru crearea unei experiențe dinamice, captivante și potrivite nișei *hyper-casual*
   - Sound designers implicați pentru a alege cele mai bune sunete care să transmit mesajul dorit către utilizatori

3. Post-production: Această etapă este un moment stresant în cadrul ciclului de viață al unui joc, deoarece acum apare partea de testare, cât și întrebarea dacă jocul este potrivit pentru a satisface publicul căruia se adresează. Jocurile sunt testate atât intern, cât și extern, de către partenerii noștri pentru a putea optimiza o serie de aspecte. Tot în cadrul acestei etape se pot testa o serie de concepte și specificații, prin diverse tehnici și procese, care pot oferi o serie de informații prețioase pentru ca lansarea pe piață să fie cu succes.

4. Testarea produselor: Pentru determinarea potențialului de succes a produselor dezvoltate de către companie, acestea sunt supuse testării, anterior lansării pe piața globală. Testarea produselor se realizează prin aplicarea testelor CTR (*click-through rate*) și CPI (*cost per install*). Testul CTR este aplicat produselor aflate în faza de prototip și este utilizat pentru a obține primul feedback. Testul implică realizarea unor scurte materiale video (*creatives*), care sunt diseminate pe principalele rețele de socializare. În funcție de rezultatele obținute se continuă dezvoltarea prototipului sau se renunță la proiect. Testul CPI este aplicat produselor care au obținut rezultate bune la testele CTR realizate, produsul aflându-se într-o fază ulterioară pre-producției.

În condițiile obținerii unor rezultate satisfăcătoare, produsul parcurge toate etapele de dezvoltare fiind implementate sistemele de monetizare, mecanicile de retenție și finisarea produsului astfel încât să fie pregătit pentru faza de pre-lansare.

În faza de pre-lansare este testată retenția în primă fază, pentru ca ulterior să fie evaluate și partea de timp mediu petrecut în joc de către utilizator și componenta de monetizare.

Lansarea produsului pe piața globală și stabilirea bugetelor de marketing este condiționată de obținerea unor rezultate pozitive, în mod explicit este vorba despre o diferență pozitivă între indicatorul ARPU (venit mediu per utilizator) și CPI (costul per instalare).

(a) principalele categorii de produse vândute și/sau de servicii prestate;
În decursul ultimilor 4 ani compania a dezvoltat peste 260 de proiecte constând în jocuri pentru dispozitive mobile. Majoritatea jocurilor dezvoltate sunt de tip *Hypercasual*, în baza parteneriatelor încheiate cu publisheri, însă au fost realizate și proiecte mai complexe din categoria jocurilor *mid-core* cum sunt: *Castle Siege: War of Legends* și *Cooking game*, care au adus un capital mare de imagine a companiei în rândul partenerilor.

Castle Siege: War of Legends

Castle Siege: War of Legends este primul joc realizat de către societate. *Castle Siege: War of Legends* este un joc de strategie în care jucătorii au posibilitatea să se confrunte în timp real.

Scenariul Castle Siege: War of Legends. Obiectivul jocului vizează distrugerea turnului central al oponentului sau distrugerea unui număr mai mare de turnuri decât a adversarului. Durata unei partide este de 3 minute, iar pentru a distruge turnurile adversarului sunt utilizate trupe reprezentate de carduri. Jocul dispune de o diversitate de carduri cu unități specializate în diferite tipuri de lupte. Pentru îmbunatățirea performanțelor cardurilor sunt utilizate monede, care se regăsesc în cufere.

Castle Siege: War of Legends este un joc de strategie care oferă o experiență de joc similară jocului de succes *Castle Crush*. Grafica jocului este una de înaltă calitate apreciată de cei mai importanți publisheri.

Arhitectura și designul jocului întrunesc criteriile de calitate superioară a jocurilor din categoria de strategie, principalele caracteristici fiind:

- Joc Real Time
- Player vs Player
- Profil jucator;
- Obiective / realizări
- Caracteristici sociale – Trimite și primește monede cadou.
- Social – Clasament
- Multiplayer
- Scenariu / Grafică / Animație / Sunet de înaltă calitate

Cooking Story

Cooking Story este un joc de time management, cu elemente de *tycoon* și *idle*, în care utilizatorii trebuie să servească zeci de clienți înfometați cu preparatele dorite.

Clienții așteaptă să fie serviți, dar nu vor aștepta pentru totdeauna! Jucătorul trebuie să aleagă cu atenție ce feluri de mâncare să gătească și să-și pună bucătarii la treabă. Dacă jucătorul nu alege preparatul potrivit, va trebui să aștepte până bucătarul a terminat de gătit pentru a-i da o nouă comandă. Între timp, clientul... ei bine, nu va fi mulțumit!

Pentru a face aceste sarcini mai ușoare, jucătorul se poate folosi de Bucătari angajați. Fiecare bucătar are o serie de abilități pasive și active care se aplică doar restaurantului în care lucrează! Abilitățile lor de gestionare generează venituri mai mari de-a lungul timpului în restaurantul respectiv. Cu cât bucătarul este mai rar, cu atât mai mulți bani și mai multe abilități!

Când evoluția devine dificilă, este timpul să faceți *upgrade*! Jucătorul poate îmbunătăți diverse obiecte în restaurantele sale, de la alimente la design de interior!

Clienții lasă recenzii, iar aceste recenzii conduc progresul jucătorului prin joc urmând motto-ul: „Clientul are întotdeauna dreptate!". Fiecare recenzie este tratată ca o misiune, sugerând cum și când să faceți upgrade pentru a îmbunătăți statisticile restaurantelor și pentru a progresa către noi țări și restaurante!

În general, Cooking Story este o abordare progresivă și proaspătă a genului de jocuri de gătit, cu un *gameplay* unic și aspecte de management provocatoare.

Elemente incluse:

- Joc unic de gestionare a timpului
- Sute de niveluri
- Șapte restaurante diferite de deblocat și îmbunătățit
- Sistemul de evaluare al clienților - Precum Trip Advisor
- Venituri pasive - Aspectul Idle
- Zeci de bucătari calificați de angajat
- Camion de livrare – Gacha
- Premii și misiuni zilnice

Age of Battles

"Age Of Battles" este un joc de strategie de luptă care implică colecționarea de cărți cu războinici și lupte în timp real cu alți jucători din întreaga lume. Acest joc se bazează pe un set complex de mecanici care implică atât strategie, cât și tactică, permițând jucătorilor să aleagă și să personalizeze diferite unități pentru a se adapta la stilul lor de joc.

Jocul oferă o varietate de opțiuni de personalizare și de progres, ceea ce permite jucătorilor să își dezvolte abilitățile și să își îmbunătățească unitățile de-a lungul timpului. De asemenea, jocul are potențialul de a fi lansat pe platforma WEB3, ceea ce înseamnă că poate beneficia de avantajele tehnologiei blockchain, cum ar fi securitatea și transparența, precum și posibilitatea de a integra elemente de joc de tip NFT (*Non-Fungible Tokens*).

În general, "Age of Battles" este un joc de strategie de luptă extrem de interesant, care oferă o experiență de joc captivantă și competitivă pentru jucători din întreaga lume. Lansarea pe platforma WEB3 reprezintă o oportunitate importantă pentru jocul nostru, deoarece această platformă este una dintre cele mai populare platforme de jocuri mobile de pe piață. WB3 are o bază mare de utilizatori și o comunitate activă, ceea ce poate duce la o expunere semnificativă a jocului. Platforma WEB3 se bazează pe tehnologia blockchain și oferă jucătorilor posibilitatea de a câștiga criptomonede și alte recompense digitale pentru jocuri și alte activități. Acest lucru poate fi un factor de atractivitate suplimentar pentru jocul nostru, deoarece poate motiva utilizatorii să joace mai mult și să se implice în comunitatea jocului nostru.

Pentru a se pregăti pentru lansarea pe WEB3, s-au făcut ajustări jocului pentru a fi compatibil cu tehnologia blockchain și pentru a oferi utilizatorilor o experiență de joc fluidă și captivantă. De asemenea, s-a creat un sistem de recompense care să fie atractiv pentru jucători și care să îi motiveze să continue să se joace. De la începutul lunii mai 2023 jocul *Age Of Battles (AOB)* a fost lansat în faza Open BETA. Etapa „Open Beta" înseamnă că jocul a trecut prin majoritatea testărilor și dezvoltării sale critice, iar acum este considerat funcțional și stabil pentru a fi pus pe piață pentru a fi jucat de către publicul larg. Acest lucru înseamnă că oricine se poate înregistra, descărca și juca acest joc. Scopul fazei „Open Beta" este ca dezvoltatorul jocului să petreacă mai mult timp concentrându-se pe feedback-ul jucătorilor pentru identificarea și remedierea unor erori pentru finalizarea jocului, precum și pentru a încuraja jucătorii să creeze o comunitate participativă în jurul jocului, să testeze jocul și să răspândească vestea prietenilor contribuind astfel la creșterea notorietății jocului. Această etapă de testare „Open Beta" se poate întinde pe o perioadă mai lungă sau mai scurtă de timp, în funcție de gradul de încredere al dezvoltatorului că jocul este complet funcțional, iar odată finalizată jocul este considerat lansat oficial și vom putea implementa varianta optimă de promovare conform strategiei de marketing.

Jocuri hypercasual

Knitting Master: este un joc hypercasual în care jucătorul trebuie să tricoteze haine pentru a câștiga bani de la clienții săi. Cu un *gameplay* relaxant, în care utilizatorul atinge ghemele de ață potrivite pentru a tricota, rând cu rând, modelul dat, *Knitting Master* îi menține pe jucători dependenți de mecanica de bază a jocului.

Nivelurile *Challenge* caută perfecționistul din interiorul fiecărui jucător, deoarece acestea îl provoacă să finalizeze un model fără butonul de Anulare disponibil pentru a remedia greșelile enervante. *Boostere* și bonusuri pentru tricotat la perfecție așteaptă jucătorii pricepuți, care își asumă sarcina de a finaliza o mulțime de modele în acest joc unic, captivant și relaxant.

Elemente incluse:

- Zeci de articole vestimentare care pot fi completate
- Niveluri Challenge
- Booster de auto-tricotat
- Bonus de tricotat la perfecție
- Niveluri bonus

Starline: Compania îl consideră unul dintre cele mai interesante jocuri de puzzle online. Obiectivul utilizatorului în acest joc este să completeze tot felul de puzzle-uri provocatoare prin desenarea unor linii. Există numeroase niveluri de încercat și finalizarea aceste provocări mentale într-un mod educativ timp în care utilizatorul se bucură de o experiență unică.

Super Monster Smash. Modul de joc este simplu: atinge, ține apăsat și glisează în direcția în care dorești să mergi, iar monstrul face restul. Cât timp ești mic, distrugerea unei clădiri necesită un pic de insistență și nu te poți pune cu monștrii mai mari, dar odată ce crești, nimic nu te poate opri ... Cu excepția umanității, desigur, care se luptă și ea, așa că nu uita să fi atent la bombele pe care le trimit să te distrugă. Fugi sau pur și simplu evită-le pentru a deveni un monstru de neoprit!

Makeover Run. *E timpul să devii sassy! Deveniți mai frumoasă pe măsură ce mergeți de-a lungul pistei adunând lucruri de înfrumusețare! Machiaj, produse de înfrumusețare, îmbrăcăminte, ce vrei! Începeți cursa de frumusețe astăzi!*

Jocul *Makeover Run*, dezvoltat pe parcursul lunii aprilie 2021, a obținut rezultate foarte bune în faza de testare, fiind adoptată decizia de publicare și scalare a acestuia prin campanii de marketing. Pe parcursul anului 2022 jocul a atras un număr de peste 6 milioane de descărcări, având o retenție de 23% și un timp mediu petrecut în joc de 8 minute/zi.

Smile Rush. *Strângeți și curățați dinții, evitați să-i ruinați cu bomboane și faceți fericiți oamenii fără dinți, aducându-le bucuria de a zâmbi cu un set complet de dinți strălucitori.*

Jocul Smile Rush, dezvoltat pe parcursul lunii noiembrie 2021, avea la sfârșitul anului 2022 un număr de peste 1 milion de descărcări.

Loom Master. *Completați modelele rând cu rând, nod cu nod în acest joc distractiv uimitor! Urmați culorile șirurilor pentru a descoperi modelul de la sfârșit pe măsură ce se derulează! Distracție plăcută!*

Jocul Loom Master, dezvoltat pe parcursul lunii decembrie 2021, avea la sfârșitul anului 2022 un număr de peste 875.000 de descărcări și o rată de retenție de 30%.

(b) indicarea oricărui produs, serviciu sau activitate nou(ă) semnificativ(ă) care a fost introdus(ă) de la publicarea ultimelor situații financiare auditate.

Pe parcursul primului semestru din anul 2023 compania s-a orientat pe segmentul jocurilor de tip *Casual* și *mid-core games*, care s-au bucurat de o audiență mai mare de la începutul anului 2023, fiind dezvoltate două jocuri interesante: *Catville Idle* și *Rogue Blast*.

Catville Idle este un joc relaxant de construit orașe, în care nu trebuie să faci nimic decât să te uiți cum crește orașul tău. Jocul are o temă unică, care se învârte în jurul unor pisici zombi drăguțe, pe care le poți vindeca și colecționa, fiecare având bonusuri speciale care te ajută să progresezi. Extinde-ți orașul prin joc și descoperă toate zonele noi și pisicile speciale care trăiesc în ele.

Rogue Blast

Rogue Blast este un joc casual care combină mecanica simplă de înțeles de tip *Match 3* (jucătorul trebuie să asorteze piesele pentru a le face să dispară pe baza unor reguli prestabilite) cu mecanica de joc de tip *Roguelike* (utilizatorul explorează o lume generată aleatoriu cu personajul său, iar jocul reacționează doar atunci când jucătorul face o acțiune cu personajul), care e distractivă și imprevizibilă, iar această combinație inedită face ca fiecare sesiune a jocului să aibă un aer de prospețime și unicitate. Jucătorul poate progresa prin poveste, ajungând la noi capitole pentru a înfrunta și învinge personaje tematice din mitologia greacă. De asemenea, jucătorul are opțiunea de a-și personaliza personajul pentru a se potrivi stilului său de joc prin găsirea și îmbunătățirea articolelor personajului.

Jocul *Rogue Blast* a fost lansat în Soft launch la mijlocul lunii august 2023.

Punctul 2.2.3 Pieţele principale

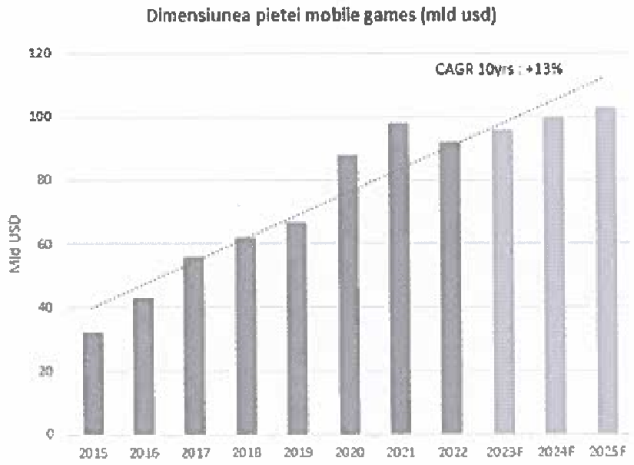
Firebyte Games SA activează în industria jocurilor video, iar produsele și serviciile prestate de Emitent vizează piața globală. Totodată, începând cu anul 2022 conducerea companiei a avizat participarea la construirea unui metavers *GameFi* în sfera tehnologiei blockchain și lansarea de jocuri în spațiul web 3.0 precum și lansarea unei colecții de NFT-uri.

Industria jocurilor video

Conform ultimului raport publicat de compania Newzoo - *Global Games Market Report 2023* - se estimează că piața globală a jocurilor video se va menține pe un trend ascendent și va genera venituri de 197,7 miliarde USD în 2023

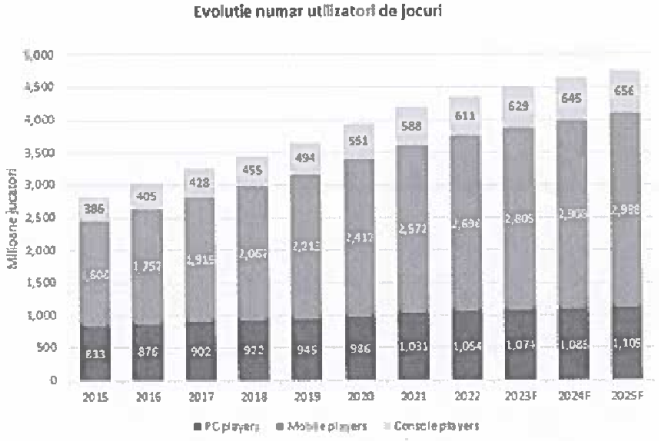
(+2,6% față de anul anterior). **În schimb, pe segmentul de *mobile games* așteptările vizează o creștere modestă de doar 0,8% în 2023 până la 92,6 mld USD, o încetinire puternică a ratei de creștere comparativ cu anii precedenți.** O explicație pentru a această decelerare este legată de faptul că Publisherii se confruntă în continuare cu provocări pe partea de monetizare și achiziție de utilizatori cu respectarea noilor reglementări de confidențialitate din cauza schimbării politicilor de confidențialitate implementate pe sistemele iOS și Android de către Apple și, respectiv Google în 2022. În acest context, dezvoltatorii de jocuri mobile și publisherii au fost nevoiți să-și ajusteze strategiile și să inoveze, temperând astfel ritmul accelerat de creștere a pieței.

Cu toate acestea, perspectivele pe termen lung rămân pozitive pentru piața de gaming în condițiile în care specialiștii din domeniu estimează că piața de mobile games va depăși pragul de 100 mld USD în 2025, fiind echivalentul unei rate anuale compuse de creștere (CAGR) de 13%.



Sursa: Raport Newzoo – ianuarie 2023

De asemenea, numărul de utilizatori pasionați de jocurile video va continua să crească până la 4,75 mld față de 2,83 mld jucători în 2015. De remarcat faptul că jocurile pe dispozitive mobile au atras cei mai mulți utilizatori, cca 2,7 mld jucători la final de 2022 și numărul acestora ar putea ajunge la 3 miliarde jucători până la final de 2025.



Sursa: Raport Newzoo – ianuarie 2023

Cifre cheie privind evoluția pieței de mobile games în S1 2023

Conform celui mai recent raport realizat de publicația *Sensor Tower*, jocurile mobile au rămas cea mai populară și profitabilă categorie de aplicații în prima jumătate a anului 2023, generând venituri de 93,2 miliarde USD, în creștere cu 4,1% față de anul precedent. **Jocurile mobile au reprezentat 49,6% din veniturile totale de pe piața jocurilor**, urmate de jocurile pentru consolă (28,2%) și jocurile pentru computer (22,2%). Această evoluție pozitivă poate fi pusă pe seama mai multor factori, cum ar fi:

• Adopția tot mai mare a smartphone-urilor și tabletelor, în special pe pieţele emergente precum India, Brazilia și Asia de Sud-Est. Aceste regiuni au înregistrat o creștere a numărului de descărcări și a achizițiilor în jocuri mobile, precum și apariția unor noi dezvoltatorii și publisheri locali.

• Reziliența și longevitatea francizelor de jocuri mobile, cum ar fi *Candy Crush Saga, Clash of Clans, PUBG Mobile, Honor of Kings și Pokémon GO*. Aceste jocuri au menținut o bază de fani loiali și implicați prin actualizări regulate, evenimente și funcții multiplatforme.

• Inovația și diversificarea genurilor și formatelor de jocuri mobile, cum ar fi jocurile hipercasual, casual, midcore, hardcore, social casino și cloud gaming.

• Impactul erei post-ATT (*App Tracking Transparency*) asupra monetizării jocurilor mobile și achiziționării de utilizatori. După ce politica Apple privind transparența urmăririi aplicațiilor (ATT) a fost implementată în 2022, dezvoltatorii și editorii de jocuri mobile au fost nevoiți să-și adapteze strategiile pentru a se conforma noilor reglementări de confidențialitate. Unele dintre soluții au inclus trecerea la publicitatea contextuală, optimizarea achizițiilor în aplicație și explorarea magazinelor alternative de aplicații.

Conform raportului Sensor Tower primele 10 țări după veniturile din jocurile mobile în prima jumătate a anului 2023 au fost China (27,8 miliarde dolari), SUA (13,2 miliarde dolari), Japonia (11,9 miliarde dolari), Coreea de Sud (5,4 miliarde dolari), Germania (3,1 miliarde dolari), Marea Britanie (2,9 miliarde dolari), Franța (2,7 miliarde dolari), India (2,5 miliarde dolari), Canada (1,9 miliarde dolari) și Brazilia (1,8 miliarde dolari). Aceste țări au reprezentat 79% din veniturile globale din jocurile mobile.

Tendințe pe piața NFT-urilor în S1 2023

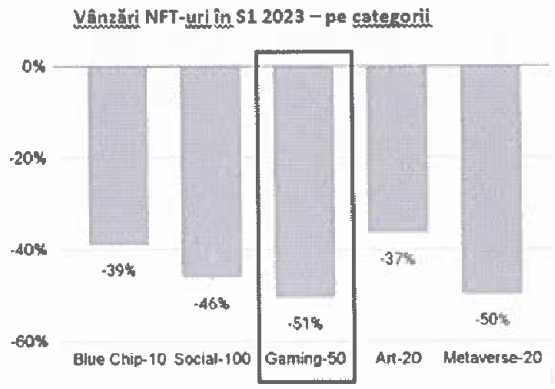
Piața *Non-Fungible Tokens* (NFT-urilor) a traversat o perioadă foarte dificilă în prima jumătate a anului 2023, vânzările de NFT-uri atingând un vârf la începutul anului, urmate de o scădere generală a activității în lunile ce au urmat. Această dinamică negativă a pieței NFT a fost influențată de evoluția laterală a pieței crypto și de scăderea interesului printre participanții la piață.

Conform *Binance Research*, NFT-urile au înregistrat un volum de vânzări de 5,3 miliarde USD în prima jumătate a anului 2023, reprezentând o scădere cu 76% față de perioada similară din 2022, în principal datorită scăderii prețul mediu de vânzare al NFT-urilor cu cca 75%.



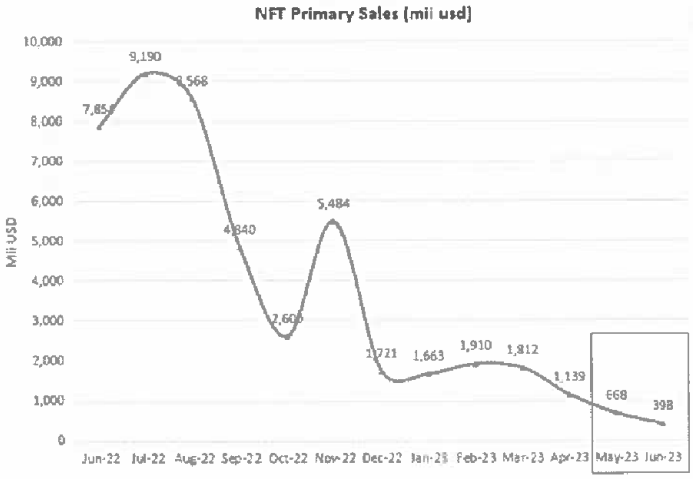
Sursa: CryptoSlam, Binance Research

În graficul următor se poate observa că vânzările de NFT-uri din categoria *Gaming* au scăzut cel mai mult în primul semestru din 2023.



Sursa: CryptoSlam, Binance Research

Vânzările primare de NFT-urile au fost pe un trend descendent încă de la mijlocul anului 2022, însă volumele lunare au scăzut abrupt după luna aprilie 2023, când Emitentul avea planificată vânzarea unei colecții de NFT-uri pentru jocul *Age of Battles*.



Sursa: Statista

Punctul 2.3 Structura organizatorică

Punctul 2.3.1 Dacă emitentul face parte dintr-un grup

Emitentul face parte din subsidiarele BRK Financial Group, societate de servicii de investiții financiare listată la Bursa de Valori București, la categoria Premium. În prezent, SSIF BRK Financial Group S.A. are o participație directă de 39,8116% și indirectă prin intermediul SAI Broker SA de 51,38% din capitalul social subscris și vărsat a Emitentului.

Emitentul deține o subsidiară în Turcia, Firebyte Games Yazılım Ticaret Limited Şirketi, cu o cotă de participare de 99% din capitalul social.

Punctul 2.3.2 Dacă emitentul este dependent de alte entități din cadrul grupului, se indică explicit acest lucru și se descrie legătura de dependență

Emitentul declară că nu este dependent de alte entități din cadrul grupului. **Punctul 2.4 Investițiile**

Punctul 2.4.1 Investiții semnificative ale emitentului (inclusiv cuantumul), de la sfârșitul perioadei vizate de informațiile financiare istorice incluse în prospect până la data documentului de înregistrare

În perioada 31.12.2022 până la data prezentului Prospect au fost realizate investiții de capital în valoare totală de 1.637.155 lei ce constau în capitalizarea costurilor de dezvoltare al jocurilor *Age of Battles, Catville Idle* și *Rogue Blast*, valori ce sunt reflectate în bilanț la categoria imobilizărilor necorporale.

Punctul 2.4.2 O descriere a investițiilor importante ale emitentului aflate în derulare sau pentru care au fost deja asumate angajamente ferme, inclusiv metoda de finanțare a acestora (internă sau externă)

Investițiile derulate de Emitent de la începutul anului 2023 au fost concentrate pe dezvoltarea portofoliului de produse proprii cu orientare pe segmentul jocurilor de tip *Casual* și *mid-core games*, care s-au bucurat de o audiență mai mare în ultimele luni, fiind dezvoltate jocurile *Catville Idle* și *Rogue Blast*, a căror costuri de producție au fost finanțate din fondurile proprii ale companiei.

Catville Idle este un joc relaxant de construit orașe, în care nu trebuie să faci nimic decât să te uiți cum crește orașul tău. Jocul are o temă unică, care se învârte în jurul unor pisici zombi drăguțe, pe care le poți vindeca și colecționa,

fiecare având bonusuri speciale care te ajută să progresezi. Extinde-ți orașul prin joc și descoperă toate zonele noi și pisicile speciale care trăiesc în ele.

Rogue Blast este un joc casual care combină mecanica simplă de înțeles de tip *Match 3* (jucătorul trebuie să asorteze piesele pentru a le face să dispară pe baza unor reguli prestabilite) cu mecanica de joc de tip *Roguelike* (utilizatorul explorează o lume generată aleatoriu cu personajul său, iar jocul reacționează doar atunci când jucătorul face o acțiune cu personajul), care e distractivă și imprevizibilă, iar această combinație inedită face ca fiecare sesiune a jocului să aibă un aer de prospețime și unicitate. Jucătorul poate progresa prin poveste, ajungând la noi capitole pentru a înfrunta și învinge personaje tematice din mitologia greacă. De asemenea, jucătorul are opțiunea de a-și personaliza personajul pentru a se potrivi stilului său de joc prin găsirea și îmbunătățirea articolelor personajului.

Un al proiect de investiții aflat în derulare pe parcursul anului 2023 îl reprezintă continuarea dezvoltării jocului *Age Of Battles (AOB)* și implementarea de noi funcționalități pentru a oferi utilizatorilor o experiență de joc fluidă și captivantă precum și integrarea unor instrumente de monetizare care să fie compatibile cu tehnologia blockchain în spațiul Web3. Investițiile în dezvoltarea jocului *Age Of Battles (AOB)* au fost finanțate exlusiv din fondurile proprii ale societății. De asemenea, s-au adus îmbunătățiri sistemului de recompense care să fie mult mai atractiv pentru jucători și care să-i motiveze să petreacă mai mult timp jucându-se acest joc. De la începutul lunii mai 2023 jocul *Age Of Battles (AOB)* a fost lansat în faza Open BETA fiind pus la dispoziția publicului larg cu scopul de a testa interesul utilizatorilor pentru acest joc și a optimiza funcționalitatea jocului în funcție de feed-back-ul primit de la utilizatori, precum și pentru a încuraja jucătorii să creeze o comunitate participativă în jurul jocului pentru a-i crește notorietatea în rândul jucătorilor. Această etapă de testare „Open Beta" se poate întinde pe o perioadă mai lungă sau mai scurtă de timp, în funcție de gradul de încredere al dezvoltatorului că jocul este complet funcțional, iar odată finalizată jocul este considerat lansat oficial și vom putea implementa varianta optimă de promovare conform strategiei de marketing.

"Age Of Battles" este un joc de strategie de luptă care implică colecționarea de cărți cu războinici și lupte în timp real cu alți jucători din întreaga lume. Acest joc se bazează pe un set complex de mecanici care implică atât strategie, cât și tactică, permițând jucătorilor să aleagă și să personalizeze diferite unități pentru a se adapta la stilul lor de joc. Jocul oferă o varietate de opțiuni de personalizare și de progres, ceea ce permite jucătorilor să își dezvolte abilitățile și să își îmbunătățească unitățile de-a lungul timpului. De asemenea, jocul are potențialul de a fi lansat pe platforma WEB3, ceea ce înseamnă că poate beneficia de avantajele tehnologiei blockchain, cum ar fi securitatea și transparența, precum și posibilitatea de a integra elemente de joc de tip NFT (*Non-Fungible Tokens*).

Punctul 2.5 Examinarea rezultatelor activității și a situației financiare (care trebuie furnizată de către emitenții de titluri de capital cu o capitalizare bursieră mai mare de 200.000.000 EUR numai atunci când raportul administratorilor prezentat și pregătit în conformitate cu articolele 19 și 29 din Directiva 2013/34/UE nu este inclus în prospectul UE pentru creștere)

Nu se aplică.

Punctul 2.6 Informații privind tendințele

Punctul 2.6.1 O descriere a celor mai semnificative tendințe recente care au afectat producția, vânzările, stocurile, costurile și prețurile de vânzare de la sfârșitul ultimului exercițiu financiar și până la data documentului de înregistrare

Cifra de afaceri a anului 2022 a fost de 5,64 milioane lei, în urcare cu 116% față de 2021, pe fondul creșterii sumelor obținute de la partenerii externi pentru dezvoltarea de jocuri hypercasual în baza parteneriatelor de tip „revenue-share". Veniturile din capitalizarea jocurilor dezvoltate pe parcursul anului 2022 reflectate la categoria "altor venituri operaționale" rubrica "venituri din producția în curs" au ajuns la suma de 773.700 lei, în creștere comparativ cu 85.906

lei la finele anului 2021. Prin urmare, veniturile operaționale totale au avansat cu până la valoarea de 6,42 milioane lei în anul 2022, în creștere cu 138% față de anul precedent. Îmbunătățirea performanțelor activității din exploatare pe de o parte și creșterea veniturilor nete obținute pe filiera financiară a activității pe de altă parte, au contribuit la obținerea unui profit net de 1,16 milioane lei la finalul exercițiului financiar 2022 față de o pierdere netă de 2,33 milioane lei înregistrată în anul 2021.

În prima jumătate a anului 2023 veniturile din exploatare au scăzut cu 49% până la cca 1,65 milioane lei de la 3,27 milioane lei în semestrul I 2022, ponderea cea mai mare fiind adusă de veniturile din capitalizarea jocurilor dezvoltate pentru portofoliul propriu. Scăderea cifrei de afaceri de la 3,24 milioane lei la 0,33 milioane lei în primul semestru din 2023 se explică aproape integral prin imposibilitatea prelungirii contractelor de colaborare în regim *share-revenue* cu partenerii externi motivat de obiectivul acestora de restrângere a costurilor precum și lipsa concretizării unor noi contracte cu parteneri externi care au devenit mult mai greu de abordat, o situație complet diferită cu cea din urmă cu un an când aveam o mulțime de solicitări de colaborare din partea mai multor publisheri, iar compania nu putea da curs acestor solicitări din lipsă de personal calificat. Totodată, veniturile totale au scăzut cu 65% în primul semestru din 2023 față de S1 2022 în special datorită efectului de bază generat de încasarea unei sume de cca 1,87 milioane lei în trimestrul al-II-lea din 2022 în urma finalizării cu succes a primei runde de finanțare a proiectului AOB ce va fi lansat pe blockchainul *Polygon (MATIC)*, situație care nu a putut fi concretizată în prima jumătate a acestui an datorită condițiilor nefavorabile de piață. În același timp, scăderea abruptă a volumului de vânzări primare de NFT-uri în perioada mai-iunie 2023, ne-a afectat planurile privind lansarea unei colecții de NFT-uri pentru jocul *Age of Battles* la finalul trimestrului al II-lea, acest eveniment fiind amânat pentru o dată ulterioară. În ciuda eforturilor de reducere a cheltuielilor (-25% față de S1 2022) rezultatul net la finalul primul semestru al anului 2023 indică o pierdere de 0,89 milioane lei față de un profit de 1,36 milioane lei în S1 2022.

Punctul 2.7 Previziuni sau estimări privind profitul

Punctul 2.7.1 În cazul în care un emitent a publicat o previziune sau o estimare privind profitul (care este încă în vigoare și valabilă), respectiva previziune sau estimare este inclusă în documentul de înregistrare

În cadrul Adunării Generale Ordinare din data de 26.04.2023 a fost aprobat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023, prezentat în tabelul de mai jos.

Indicatori cont de profit si pierdere (lei)	Realizat 31-Dec-22	Estimat 31-Dec-23
Total venituri, din care:	**8,422,078**	**6,267,705**
Cifra de afaceri	5,643,873	4,105,005
Venituri din productia in curs	773,700	320,000
Alte venituri (AOB & blockchain)	1,871,421	1,747,200
Venituri financiare din dobanzi	78,660	95,500
Total cheltuieli, din care:	**7,061,041**	**5,015,744**
Cheltuieli cu personalul si colaboratori	6,718,927	4,389,500
Alte cheltuieli materiale	48,432	61,350
Amortizări	237,551	433,344
Cheltuieli financiare	56,131	131,550
Rezultat din exploatare	-582,397	-459,189
EBITDA ajustată*	1,526,575	1,721,355
Rezultatul brut al exercițiului	1,361,037	1,251,961
Impozit profit	198,231	187,794
Rezultatul net al exercițiului	**1,162,806**	**1,064,167**

** EBITDA ajustată = EBITDA + venituri proiect AOB web3*

Sursa: Emitentul

Având în vedere realizările sub așteptări din primul semestru al anului 2023 și contextul economic nefavorabil din ultimele luni, există un grad ridicat de incertitudine cu privire la realizarea obiectivelor financiare stabilite în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2023, așa cum a fost aprobat de către acționarii Firebyte Games SA în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din aprilie 2023.

Punctul 2.7.2 Principalele ipoteze pe care Emitentul și-a bazat previziunea

În construirea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023 s-au avut în vedere următoarele obiective: lansarea oficială a jocului Age of Battles, un joc care este foarte așteptat de comunitatea gamerilor și lansarea unei colecții de NFT-uri, precum și obținerea de venituri din publicarea unor noi jocuri, în regim propriu sau prin colaborări cu publisheri externi. În proiectul BVC 2023 nu au fost incluse alte venituri potențiale ce ar putea fi obținute din runde de finanțare ulterioare (private sale și public sale) pentru extinderea proiectului "Age of Battles" dezvoltat în sfera tehnologiei blockchain, fiind prevăzute doar veniturile nete estimate a fi obținute din lansarea unei colecții de NFT-uri aferente jocului Age of Battles. Cu toate acestea, trebuie avut în vedere că proiectele blockchain sunt relativ noi și sunt încă în curs de dezvoltare. Riscurile asociate cu aceste proiecte pot fi ridicate, inclusiv riscul de reglementare, volatilitatea pieței și performanța tehnologiei în sine.

Punctul 2.7.3 Declarație privind previziunea sau estimarea profitului

Emitentul declară că previziunea sau estimarea privind profitul a fost elaborată și pregătită pe o bază care este atât comparabilă cu situațiile financiare anuale, cât și conformă cu politicile contabile ale emitentului.

SECȚIUNEA 3. FACTORII DE RISC



Punctul 3.1 Factorii de risc

Riscuri semnificative specifice emitentului

Riscuri referitoare la activitatea Emitentului și domeniului în care acesta își desfășoară activitatea și modul de administrare

Riscul operațional.

Riscul operațional se referă la riscul ca societatea să înregistreze pierderi ca rezultat al unor procese interne inadecvate, erori umane sau de sistem sau ca rezultat al unor evenimente externe, al riscului legislativ sau juridic.

Riscul legat de lipsa capitalului circulant.

Riscul de a rămâne fără capital circulant în următoarele 12 luni reprezintă posibilitatea ca societatea să nu dispună de fonduri suficiente pentru a-și susține operațiunile curente. Acest lucru poate duce la întârzieri de plată a furnizorilor, salariilor și a altor obligații financiare imediate, afectarea relațiilor cu partenerii și necesitatea de a lua măsuri anumite măsuri, cum ar fi vânzarea activelor sau obținerea de împrumuturi.

Riscul legat de strategia de dezvoltare a produselor. Dezvoltarea unui produs implică o componentă de cercetare de piață, definirea unui prototip de produs și stabilirea unei strategii de dezvoltare, astfel încât produsul să poată fi lansat cu succes. Metodologia de dezvoltare a produselor utilizată în general de către dezvoltatorii de jocuri, și adoptată și la nivelul companiei, este de tip agile, implicând riscuri legate în special de termenele de finalizare a produselor, survenite în baza unor potențiale modificări pe parcursul fazei de dezvoltare a produselor.

Riscul legat de personal și colaboratori în activitatea de dezvoltare. Modul de organizare și dezvoltare de produse ce include și colaboratori externi conduce la creșterea riscului de personal, putând exista situații în care persoanele implicate să renunțe pentru alte poziții sau proiecte mai bine remunerate. Materializarea acestor riscuri ar aduce cel mai probabil întârzieri în dezvoltarea produselor proprii și/sau eventuale pierderi la nivelul calității acestora.

Riscul legat de planificare și managementul bugetului de dezvoltare. Managementul proiectelor și alocarea resurselor corespunzătoare este esențială în cadrul unei companii de dezvoltare a jocurilor pentru dispozitive mobile. Gradul de utilizare a resurselor, în special a resurselor umane, este esențial pentru eficiența procesului de dezvoltare. Planificarea procesului de dezvoltare este absolut necesară pentru încadrarea în termenele de livrare estimate. Fiecare întârziere apărută pe o fază de dezvoltare a produsului poate genera întârzieri în lanț pe alte componente, astfel încât în cazul materializării acestui risc, livrarea la timp a produselor/proiectelor dezvoltate să nu mai poată fi realizată.

Riscul legat de definirea sau modificarea specificațiilor. Specificațiile produselor dezvoltate pot suferi modificări în faza de dezvoltare a proiectului, ca urmare a feedback-ului primit în urma testelor realizate. În condițiile în care sunt realizate mai multe iterații ale produsului, având specificații diferite, costul resurselor alocate pentru realizarea produsului ar putea să crească semnificativ, generând costuri suplimentare pentru companie și/sau întârzieri în procesul de dezvoltare.

Riscul legislativ și juridic. În activitatea curentă, ca urmare a modificărilor legislative, ale dinamicii în relațiile sale cu contrapărți (clienți, concurenți sau autorități de reglementare), Emitentul este supus riscului de litigiu, cu impact asupra situației financiare și asupra imaginii societății.



Zonele principale de vulnerabilitate identificate sunt:

- Vulnerabilități contractuale – vulnerabilități rezultând din actele juridice încheiate între Emitent și clienți/furnizori principali, care pot genera pierderi sau venituri în scădere pentru societate. În acest sens, executivul Emitentului, va întreprinde activități de due-dilligence cu privire la proiecte de investiții viitoare dezvoltate cu alți parteneri.
- Cadrul legislativ în continuă dinamică, cu acte normative multiple pe diferite zone fiscale și cu numeroase neclarități poate crea confuzie. Procesul de consolidare și armonizare a sistemului de impozitare din România cu legislația europeană, permite interpretări diferite ale anumitor aspecte care sunt tratate în mod diferit de către autoritățile fiscale. Acest aspect poate conduce la amenzi și penalități suplimentare. În cadrul prevenirii acestor riscuri sunt implicați, pe lângă management, și auditorii Societății.

Riscuri legate de piață și concurență

Piața jocurilor pentru dispozitive mobile a crescut accelerat în ultimii ani, însă în același timp sunt lansate pe piață un număr tot mai mare de produse, care beneficiază de bugete de marketing tot mai ridicate. Majoritatea publisherilor importanți care activează la nivel global, încearcă să își crească activitatea operațională, publicând un număr tot mai mare de produse și alocă bugete de marketing tot mai însemnate. În acest context, identitatea unui joc, precum și alegerea celor mai bune mecanici de joc adaptate tipului de joc realizat contribuie în mod decisiv la succesul acestuia.

Riscuri macroeconomice și de natură financiară

Riscul asociat cu ratele dobânzilor. Contextul macroeconomic care se reflectă în dinamica inflației, politicile monetare la nivel național și european, dar și în evoluția pieței de capital influențează rata dobânzii, la fluctuațiile căreia emitentul este expus cu precădere prin creditele și liniile de credit contractate, în măsura în care acestea vor face parte din mix-ul de finanțare al Emitentului. Creșterea ratelor dobânzii este absorbită la nivelul costurilor financiare, cu impact negativ asupra situației financiare, rezultatelor operațiunilor și perspectivelor Emitentului. Acest risc este evaluat ca unul minor de către Emitent, ca urmare a faptului că la momentul elaborării Documentului, acesta nu avea contractate credite bancare.

Riscul valutar. Acesta se asociază cu precădere contractării unor cheltuieli în moneda locală sau echivalent în euro (aici se are în vedere în principal costul forței de muncă, cea mai importantă categorie de costuri pentru Societate), încheierea unor contracte de închiriere, prestări servicii de asemenea exprimate în moneda locală și încasarea veniturilor generate de Societate în principal, datorită specificului pieței în care aceasta activează, în euro. Devalorizarea monedei naționale, evoluția cursului de schimb EUR/USD pot influența profitabilitatea Firebyte Games. Managementul societății consideră că impactul potențial al acestui risc va fi unul limitat, care nu va afecta semnificativ rentabilitatea financiară a societății și nu intenționează să folosească instrumente speciale de protecție în acest sens.

Riscul de inflație și riscul de rată a dobânzii afectează costul de oportunitate. Rata inflației poate fluctua și, în consecință, operațiunile, condițiile financiare și rezultatele Emitentului pot fi afectate. De asemenea, investitorii trebuie să țină seama de impactul acestor riscuri asupra rezultatelor reale ale emitentului și asupra profitului real al investiției.

Riscul de țară vizează posibilitatea ca statul de rezidență al Emitentului să nu-și poată onora angajamentele financiare, afectând toate instrumentele financiare interne, cât și unele instrumente externe. În contextul actual intern caracterizat de instabilitate politică și economică, de evoluții economice și sociale divergente, precum și în contextul internațional marcat de dinamica neuniformă și imprevizibilă a factorilor și proceselor pe scena geopolitică regională și globală, de interdependențe multiple și strâns corelate la scară globală pe plan economic și financiar, evaluarea riscului de țară

reprezintă o provocare pentru specialiști și investitori. Potrivit raportului MARSH, pentru anul 2020, România rămâne încadrată în categoria țărilor cu indice de risc mediu alături de alte țări precum: Bulgaria, Ungaria, Croatia. Italia sau Spania, înregistrând un scor de 65,8 din maxim 100 puncte corespunzător nivelului minim de risc, în ceea ce privește riscul politic, scor de 63,5 pentru indicele de risc operațional, în timp ce indicele de risc politic pe termen scurt este evaluat la 64,6. La ultima evaluare din luna octombrie 2022, agenția de rating S&P (Standard&Poor's) a menținut încadrarea România la categoria de risc *BBB- / Stabil*, păstrându-și astfel ratingul investițional, nivelul costurilor de împrumut și al atractivității pentru fluxurile investiționale de capital. Consolidarea fiscală susținută, diminuarea datoriei guvernamentale și întărirea cadrului de guvernare pot îmbunătăți evaluarea riscului de țară.

Riscul de lichiditate

Politica societății este de a menține un nivel al lichidității astfel încât să poată fi onorate în termen toate obligațiile societății, fie ele comerciale, salariale sau bugetare.

Riscul legat de modificări legislative și regimul fiscal

Activitatea Emitentului precum și rezultatele financiare ale acestuia pot fi afectate ca urmare a unor eventuale modificări legislative sau fiscale.

SECȚIUNEA 4. GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

Punctul 4.1 Organele de administrare, conducere și supraveghere și conducerea superioară

Punctul 4.1.1 Numele, adresa de la locul de muncă și funcția în cadrul societății emitente ale membrilor organelor de administrare, conducere și/sau supraveghere

Emitentul este persoană juridică română, având forma de societate pe acțiuni și își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv, cu Legea societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu legislația română în vigoare.

Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea la sediul Emitentului.

La data curentă structura Consiliul de Administrație al societății FIREBYTE GAMES S.A. este următoarea:

- Chiș Grigore: Președintele Consiliului de Administrație din 06.10.2023, pentru o perioadă de 4 ani

- Danciu Adrian: Membru al Consiliului de Administrație din 06.10.2023, pentru o perioadă de 4 ani

- Alexă Mihai-Cristian: Membru al Consiliului de Administrație din 06.10.2023, pentru o perioadă de 4 ani

Membrii conducerii executive a societății FIREBYTE GAMES S.A.:

- Ovidiu Stegaru: Director General

Activitățile desfășurate de persoanele membre în Consiliul de administrație al societății emitente sau care fac parte din conducerea executivă a acesteia, în afara societății emitente nu au nicio legătură cu aceasta.

Nu există relații de rudenie între persoanele menționate mai sus.

Punctul 4.1.2 Pentru fiecare membru al organelor de administrare, conducere sau supraveghere şi fiecare persoană menţionată la punctul 4.1.1, detalii privind pregătirea şi experienţa relevantă a persoanei respective în ceea ce priveşte gestionarea afacerilor, precum şi alte funcţii

Dl. Grigore Chiş, director operaţiuni în cadrul SSIF BRK Financial Group, este absolvent al Facultăţii Construcţii de Maşini, secţia *Inginerie Economică*, având o experienţă de peste 20 de ani în domeniul pieţei de capital şi în administrarea societăţilor comerciale. A fost responsabil de expansiunea SSIF BRK Financial Group, din postura de Director de tranzacţionare în perioada 1999-2005, ulterior activând în cadrul BT Asset Management ca Manager de portofoliu. Revine ca şi executiv în cadrul SSIF BRK Financial Group în 2009, unde ocupă pe rând funcţia de Director General şi Director de Dezvoltare în cadrul companiei. Experienţa relevantă pe piaţa de capital este completată de rolul de membru în Consilii de Administraţie la mai multe societăţi comerciale, precum Facos SA Suceva, Remat Maramureş SA, Sibex SA, Casa Română de Compensaţie SA, Cemacon SA. Este membru al CA din anul 2019 şi mandatul a fost prelungit în cadrul AGOA din data de 06.10.2023 pentru încă 4 ani.

Dl. Adrian Danciu, director general al SAI Broker SA, este absolvent al Facultăţii de Construcţii de Masini, secţia *Inginerie Economică*, având o experienţă de peste 15 ani în domeniul pieţei de capital şi în administrarea societăţilor comerciale, în ultimii 10 ani fiind membru în Consiliul de Administraţie şi membru în cadrul Comitetului de Audit la mai multe societăţi comerciale, precum: Facos SA Suceva, Remat Maramureş SA, Faimar SA, Romlogic Technology SA, GoCab Software SA, SAI Broker SA. Dl. Adrian Danciu este membru fondator al SAI Broker SA, unde ocupă funcţia de director general încă de la înfiinţarea societăţii, respectiv anul 2012. Este membru al CA din anul 2017 şi mandatul a fost prelungit în cadrul AGOA din data de 06.10.2023 pentru încă 4 ani.

Dl. Mihai Cristian Alexă, este absolvent al Facultăţii de Ştiinţe Economice şi Gestiunea Afacerii şi are o diplomă de masterat în Bănci şi Pieţe de capital la Universitatea Babeş-Bolyai din Cluj-Napoca are o experienţă de peste 15 ani pe piaţa de capital din România. Dl. Mihai Cristian Alexa conduce în prezent *Direcţia de Analiză a Oportunităţilor Investiţionale şi de Plasament* din cadrul SAI Broker SA şi îndeplineşte funcţia de Manager de Fond pentru fondurile administrate de SAI Broker SA. Este membru al CA din anul 2017 şi mandatul a fost prelungit în cadrul AGOA din data de 06.10.2023 pentru încă 4 ani.

La data emiterii prezentului Prospect, Societatea nu are cunoştinţă de existenţa unor acorduri sau înţelegeri între cei prezentaţi mai sus sau între aceştia şi alte persoane.

Totodată, Societatea nu are cunoştinţă de existenţa unor litigii sau proceduri administrative împotriva membrilor Consiliului de Administraţie, în legătură cu activitatea acestora în cadrul societăţii sau care privesc capacitatea respectivei persoane de a-şi îndeplini atribuţiile în cadrul Societăţii.

Emitentul declară că, la data publicării prezentului Prospect, pentru următorii membrii ai Consiliului de Administraţie, au fost emise următoarele decizii de sancţionare în ultimii 5 ani: Dl. Adrian Danciu:

- Prin decizia ASF nr. 670/31.05.2022, în urma activităţii de supraveghere continuă desfăşurată de către ASF a fost sancţionat cu avertisment pentru nerespectarea limitelor investiţionale aferente fondului FDI Fortuna Gold administrat de către SAI Broker SA;
- Prin decizia ASF nr. 1464/25.10.2022 în cadrul activităţii de control permanent desfăşurată de către ASF a fost sancţionat cu amendă în cuantum de 3.600 lei pentru că nu a acţionat cu diligenţă şi prudenţă în una dintre investiţiile realizate de FIA Smart Money.

Dl. Grigore Chiş:

- Prin decizia ASF NR. 256/07.03.2022 în cadrul controlului periodic efectuat la SSIF BRK Financial Group S.A. a fost sancţionat cu amendă în cuantum de 5.900 lei pentru că nu şi-a îndeplinit în mod corespunzător

atribuțiile și obligațiile aferente calității de membru al Comitetului de Investiții House.



Totodată, niciunul dintre membrii Consiliului de Administrație:

- nu a fost condamnat pentru fraudă în cursul ultimilor cinci ani cel puțin;
- nu a fost asociat, în cursul ultimilor cinci ani, cu aspecte referitoare la orice procedură de faliment, punere sub sechestru sau lichidare.

Punctul 4.2 Remunerație și beneficii

Punctul 4.2.1 Cuantumul remunerației plătite (inclusiv orice remunerație condiționată sau amânată) și beneficiile în natură acordate de către emitent și filialele sale pentru serviciile de orice fel prestate în beneficiul lor de persoana în cauză. Aceste informații se furnizează individual, cu excepția cazului în care țara de origine a emitentului nu impune comunicarea de informații individualizate sau acestea nu sunt publicate în alt fel de către emitent.

a) Remunerația Consiliul de Administrație pentru ultimul exercițiu financiar

În anul 2022, cuantumul remunerație plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent membrilor Consiliului de Administratie au fost:

- remunerație brută în valoare 276.078 lei.

- alte beneficii obținute: 0 lei

b) Conducerea executivă a societății pentru ultimul exercițiu financiar

În anul 2022, cuantumul remunerație plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent Directorului General au fost:

- remunerație netă în valoare 180.155 lei.

- alte beneficii obținute: 0 lei

Cuantumul remunerației plătite pentru membrii Consiliului de Administrație și pentru conducerea executivă a societății nu include beneficii acordate în natură în exercițiul financiar anterior.

Punctul 4.2.2 Cuantumul total al sumelor alocate sau acumulate de emitent sau de filialele sale pentru plata pensiilor sau a altor beneficii.

Emitentul nu a alocat sume pentru plata de pensii și alte beneficii persoanelor menționate la punctul 4.1.1.

Punctul 4.3 Participațiile și opțiunile pe acțiuni

Dintre persoanele menționate la punctul precedent 4.1.1, dl. Chiș Grigore deține un număr de 110.056 acțiuni, respectiv 0,26% din capitalul social al Emitentului, dl. Danciu Adrian deține un număr de 110.055 acțiuni, respectiv 0,26% din capitalul social al Emitentului, dl. Alexă Mihai-Cristian deține un număr de 110.055 acțiuni, respectiv



0,26% din capitalul social al Emitentului și dl. Ovidiu Stegaru deține 2.213.614 acțiuni FRB, echivalent cu un procent de 5.29% din capitalul social actual al Emitentului.

Acțiunile deținute de membrii Consiliului de Administrație și de Directorul General al Emitentului au fost dobândite în urma transferului direct de acțiuni incluse în programul *stock option plan* aprobat prin Hotărârea nr. 2 a Adunării Generale Ordinare din 04.01.2022.

Totodată, la momentul curent, niciun membru al vreunui organ de administrare, conducere și supraveghere al emitentului nu deține opțiuni pe acțiunile Emitentului.

SECȚIUNEA 5. INFORMAȚII FINANCIARE ȘI INDICATORII-CHEIE DE PERFORMANȚĂ (KPI)

Punctul 5.1 Informații financiare istorice

Punctul 5.1.1 Informații financiare istorice auditate pentru ultimele două exerciții financiare (sau pentru orice perioadă mai scurtă de când funcționează emitentul) și raportul de audit corespunzător fiecărui exercițiu

Poziția financiară a Emitentului, la 31 decembrie 2022, pe baza situațiilor financiare aprobate de către AGA FIREBYTE GAMES S.A. din data de 26.04.2023, relevă active totale în valoare de 6.329.911 lei.

Bilanțul

RON	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2023
Active imobilizate, din care:	**3.133.150**	**3.681.998**	**4.787.608**
Imobilizari necorporale	2.877.015	3.500.267	4.601.477
Imobilizari corporale	242.379	167.975	120.497
Imobilizari financiare	13.756	13.756	65.634
Active circulante, din care:	**2.102.103**	**2.632.237**	**572.523**
Stocuri	0	0	0
Creante	667.643	324.114	356.997
Investitii pe termen scurt	0	2.070.144	183.777
Casa si conturi la banci	1.434.460	237.979	31.749
Cheltuieli în avans	0	15.676	148.061
Total active	**5.235.253**	**6.329.911**	**5.508.192**
Datorii care trebuie plătite până la 1 an	131.517	91.864	148.090
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an	100.392	71.897	87.373
Venituri in avans	0	0	0
Capital subscris	4.402.228	4.402.228	4.402.228
Prime de capital	3.167.554	3.167.554	3.167.554
Rezerve	316.817	357.465	357.465
Actiuni proprii	-660.230	-220.008	-220.008
Pierderi legate de instrumente de capital propriu	0	-440.222	-440.222
Rezulatul reportat	109.248	-2.223.025	-2.223.025

Profitul sau pierderea exercitiului	-2.332.273	1.162.806	-1.128.271
Repartizarea profitului	0	-40.648	0
Total capitaluri proprii	5.003.344	6.166.150	5.272.729
Total pasiv	**5.235.253**	**6.329.911**	**5.508.192**

Sursa: Emitentul

La 31 decembrie 2022 Societatea avea în patrimoniu active totale în valoare de 6.329.911 lei, în creştere cu 20,9% comparativ cu anul 2021, când valoarea acestora a fost de 5.235.253 lei. La S1 2023 activele societăţii au fost de 5.508.192 lei. Totodată, datoriile totale ale societăţii au scăzut cu 29,3% în anul 2022 până la valoarea de 163.761 lei comparativ cu 231.909 lei la 31 decembrie 2021.

Veniturile din exploatare ale societăţii au avansat cu 138,3% în anul 2022 până la 6.422.513 lei în timp ce veniturile totale au crescut cu 208,9% până la 8.422.078 lei, susţinute de creşterea veniturilor nete obţinute pe filiera financiară a activităţii. În condiţiile în care cheltuielile totale au crescut într-un ritm mai lent decât veniturile societatea a obţinut un profit net de 1.162.806 lei în anul 2022 faţă de o pierdere netă de 2.332.273 lei înregistrată în anul 2021. În primul semestru din 2023 compania a înregistrat o pierdere de 893.421 lei.

Contul de profit şi pierdere

RON	31.12.2021	31.12.2022	30.06.2022	30.06.2023	Evoluţia (2022 vs. 2021)
Cifra de afaceri netă	2.609.549	5.643.873	3.241.497	330.031	3.034.324
Rezultat din exploatare	-2.156.625	-582.397	-266.984	-955.246	1.574.228
Venituri din exploatare	2.695.455	6.422.513	3.271.624	1.653.087	3.727.058
Cheltuieli de exploatare	4.852.080	7.004.910	3.538.607	2.608.333	2.152.830
Rezultat financiar	-152.641	1.943.434	1.869.416	61.825	2.096.075
Venituri financiare	31.017	1.999.565	1.890.843	134.771	1.968.548
Cheltuieli financiare	183.658	56.131	21.427	72.946	-127.527
Venituri totale	2.726.472	8.422.078	5.162.467	1.787.858	5.695.606
Cheltuieli totale	5.035.738	7.061.041	3.560.034	2.681.279	2.025.303
Rezultatul brut	-2.309.266	1.361.037	1.602.433	-893.421	3.670.303
Impozit	23.007	198.231	242.415	0	175.224
Rezultatul net	-2.332.273	1.162.806	1.360.018	-893.421	3.495.079

Sursa: Emitentul

Situaţia fluxurilor de trezorerie

RON	2021	2022	30.06.2022	30.06.2023
Valoarea netă a fluxurilor de trezorerie din activităţi de exploatare	-2.541.306	-3.044.485	-151.062	-1.977.290
Valoarea netă a fluxurilor de trezorerie din activităţi de investiţii	-113.441	9.110	-7.077	1.786.623
Valoarea netă a fluxurilor de trezorerie din activităţi de finanţare	4.061.601	1.838.894	1.856.965	-15.562
Flux de numerar net	1.406.854	-1.196.481	1.698.826	-206.229
Disponibilităţi băneşti la sfârşitul perioadei	1.434.460	237.979	3.133.286	31.749

Sursa: Emitentul

Potrivit raportului auditorului independent MBO Audit&Accounting SRL, la 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022, situațiile financiare ale Societății prezintă fidel, în toate aspectele semnificative poziția financiară și performanța sa financiară, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802 / 2014 cu modificările ulterioare ("OMFP 1802/2014").

Datele financiare semestriale prezentate în tabelele precedente nu au fost auditate.

Obiectul auditării au fost Situațiile financiare anuale ale anului 2022 și 2021.

Punctul 5.1.2 Modificarea datei de referință contabilă

Nu este cazul.

Punctul 5.1.3 Standardele de contabilitate

Societatea a întocmit situațiile financiare în conformitate cu prevederile Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Informațiile financiare istorice anuale au fost auditate independent și, în sensul prezentului Prospect, conform rapoartelor de audit ele oferă o imagine fidelă, în concordanță cu standardele naționale de audit aplicabile în România.

Situațiile financiare se referă doar la FIREBYTE GAMES S.A..

Emitentul deține o subsidiară în Turcia însă conform cerințelor OMFP 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, nu are obligația să întocmească situații financiare consolidate. Înregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite situațiile financiare sunt efectuate în lei ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății.

Punctul 5.1.4 Modificarea cadrului contabil

Nu este cazul. Situațiile financiare individuale FIREBYTE GAMES S.A. sunt întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Punctul 5.1.5 În cazul în care informațiile financiare auditate sunt elaborate în conformitate cu standardele naționale de contabilitate

Situațiile financiare individuale FIREBYTE GAMES S.A., prezentate la Punctul 5.1, Secțiunea V, Partea I, au fost întocmite în conformitate cu standardele naționale de contabilitate. Societatea nu este afiliată niciunui grup și prezintă situații financiare individuale, care cuprind:

(a) Bilanț;

(b) Contul de profit și pierdere;

(c) Situația modificărilor capitalului propriu

(c) Situația fluxurilor de numerar;

(d) Note explicative la situațiile financiare;.

Punctul 5.1.6 Situațiile financiare consolidate

Nu este cazul.



Punctul 5.1.7 Data informațiilor financiare

Ultimele situații financiare auditate ale Emitentului au fost publicate la data de 31.12.2022.

Punctul 5.2 Informații financiare interimare și alte informații financiare

Punctul 5.2.1 Dacă emitentul a publicat informații financiare trimestriale sau semestriale de la data ultimelor situații financiare auditate, informațiile financiare în cauză trebuie incluse în documentul de înregistrare. Dacă informațiile financiare trimestriale sau semestriale în cauză au fost auditate sau revizuite, trebuie inclus, de asemenea, raportul de revizuire sau de audit. Dacă informațiile financiare trimestriale sau semestriale nu sunt auditate sau nu au fost revizuite, se precizează acest lucru.

De la data ultimelor situații financiare auditate, 31 decembrie 2022, Emitentul a publicat informații financiare pentru primul semestru din 2023, încheiat la 30 iunie. Informațiile financiare la 30 iunie 2023 nu au fost auditate sau revizuite.

Punctul 5.3 Auditarea informațiilor financiare anuale

Punctul 5.3.1 Informațiile financiare anuale istorice trebuie să facă obiectul unui audit independent. Raportul de audit este elaborat în conformitate cu Directiva 2014/56/UE și cu Regulamentul (UE) nr. 537/2014

Situațiile financiare anuale ale societății FIREBYTE GAMES S.A. aferente exercițiului financiar 2022 și 2021 au fost auditate de auditorul financiar MBO Audit & Accounting SRL, cu sediul în Cluj-Napoca, Str. Plopilor 56 A, jud. Cluj, autorizată de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) prin autorizația seria FA1342, reprezentată de Marian Bogdan-Ovidiu auditor financiar înregistrat la ASPAAS cu nr. AF3041.

Potrivit raportului auditorului independent MBO Audit&Accounting SRL, la 31 decembrie 2021 și 31 decembrie 2022, situațiile financiare ale Societății prezintă fidel, în toate aspectele semnificative poziția financiară și performanța sa financiară, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802 / 2014 cu modificările ulterioare ("OMFP 1802/2014").

Obiectul auditării au fost Situațiile financiare anuale ale anului 2022 și 2021.

Punctul 5.3.2 Indicarea celorlalte informații din documentul de înregistrare care au fost auditate de auditori

Nu este cazul.

Punctul 5.3.3 În cazul în care informațiile financiare din documentul de înregistrare nu au fost extrase din situațiile financiare auditate ale emitentului, se menționează sursa acestora și faptul că informațiile nu sunt auditate

Nu este cazul.

Punctul 5.4 Indicatorii-cheie de performanță (KPI)

Punctul 5.4.1 În măsura în care nu este prezentată în altă parte în documentul de înregistrare și în cazul în care un emitent a publicat indicatori-cheie de performanță financiari și/sau operaționali sau a ales să includă astfel de indicatori în documentul de înregistrare, în documentul de înregistrare se include o descriere a indicatorilor-

cheie de performanță ai emitentului pentru fiecare exercițiu financiar din perioada vizată de informațiile financiare istorice

Lichiditatea reflectă capacitatea societății de a-și onora obligațiile pe termen scurt prin transformarea activelor curente (stocuri, creanțe, investiții pe termen scurt) în numerar, pentru a-și onora plățile curente exigibile.

Indicatorul lichidității curente, care reflectă capacitatea societății de a-și îndeplini obligațiile financiare pe termen scurt pe seama activelor sale curente a crescut în anul 2022 la 28,65 față de 15,98 în anul 2021, reflectând o îmbunătățire a echilibrului financiar pe termen scurt. Consolidarea bonității pe termen scurt în anul 2022 a fost determinată de un ritm de creștere a activelor curente mai accentuat decât cel al datoriilor care asigură finanțarea acestora.

Solvabilitatea, spre deosebire de lichiditate, extinde aria temporală a analizei pe o perioada mai îndelungată, în vederea estimării rezilienței entității la presiunea financiară exercitată de obligațiile de plată pe termen lung. Dintr-o perspectivă generică, compania își îmbunătățește poziția financiară de la o perioadă la alta, conturându-se un vector ascendent la nivelul fiecărui indicator. Concret, capacitatea societății de a face față tuturor obligațiilor de plată, exprimată prin indicatorul solvabilității financiare, se situează confortabil peste pragul minim recomandat, activele totale ale societatii acoperind nivelul datoriilor totale de peste 38,6 ori la finalul anului 2022 față de 22,57 în anul anterior.

Intensificarea autonomiei financiare este reflectată și la nivelul capitalurilor proprii ale societății, a căror pondere în totalul surselor de finanțare a crescut până la 97,41% la 31.12.2022 față de 95,57% la începutul anului 2022, fiind semnificativ peste nivelul minim recomandat. Evoluția gradului de îndatorare demonstrează implementarea politicii de management axată pe consolidarea capacității de autofinanțare, dezvoltarea sustenabilă a companiei fiind asigurată în proportie tot mai redusă din alte surse decât cele proprii. Aceasta reflectă atât echilibrul activității economice, precum și un nivel redus de risc financiar.

Rotația activelor imobilizate - evaluează eficacitatea managementului imobilizărilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de imobilizări corporale. La data bilanțului, valoarea indicatorului este 1,53, în creștere față de perioada precedentă de raportare, când valoarea indicatorului era 0,83.

Rotația activelor totale - la data bilanțului, valoarea indicatorului este 0,89, în creștere față de perioada precedentă de raportare când valoarea indicatorului era 0,50.

	31.12.2021	31.12.2022
Indicatori de lichiditate		
Lichiditatea curentă (active circulante/Datorii curente)	15,98	28,65
Lichiditatea imediată (Active Curente-Stocuri)/Datorii curente)	15,98	28,65
Lichiditatea rapidă (Disponibilități/Datorii curente)	10,91	2,59
Indicatori de solvabilitate		
Solvabilitatea financiară (Total Active/Total Datorii)	22,57	38,65
Solvabilitatea patrimonială (Cap. proprii/ Total pasive)	95,57%	97,41%
Indicatori de risc		
Gradul de îndatorare (Datorii termen lung/Cap. Permanent) unde Cap. Permanent = Cap. proprii + Total datorii termen lung	2,01%	1,17%
Rata de îndatorare (Datorii Totale/Total Active)*100	4,43%	2,59%
Indicatori de gestiune		
Rotația activelor imobilizate (Cifra de afaceri/Active imobilizate)	0,83	1,53
Rotația activelor totale (Cifra de afaceri/Total Active)	0,50	0,89

Sursa: Emitentul



Indicatorii cheie de performanță prezentați în tabelul precedent au fost auditați de către auditorul Societății.

Punctul 5.5 Modificări semnificative ale poziției financiare a emitentului

Emitentul declară că au fost înregistrate modificări semnificative la nivelul poziției financiare a societății FIREBYTE GAMES S.A. față de ultima raportare la 30.06.2023, cu privire la următoarele poziții financiare conform bilanțului preliminar la 30.09.2023, astfel:

- Valoarea activelor imobilizate a crescut 6,4%, respectiv cu suma de 307.958 lei, față de nivelul de 4.787.608 lei înregistrat la 30.06.2023
- Valoarea activelor circulante a scăzut cu 57,6%, respectiv cu suma de 329.926 lei, față de nivelul de 572.523 lei înregistrat la 30.06.2023
- Datoriile totale au crescut 27,4%, respectiv cu suma de 64.621 lei, față de nivelul de 235.463 lei înregistrat la 30.06.2023
- Capitalurile proprii au scăzut cu 57,6%, respectiv cu suma de 168.699 lei, față de nivelul de 5.104.030 lei înregistrat la 30.06.2023

Suplimentar, la finalul lunii octombrie 2023 poziția bilanțieră asociată datoriilor de peste un an s-a majorat cu suma de 500.000 lei ca urmare a contractării unui împrumut de la acționarul majoritar SSIF BRK Financial Group SA, împrumutul urmând a fi rambursat până la data de 31.12.2024. Prin urmare, gradul de îndatorare pe termen lung al Emitentului a crescut la 9,78% în prezent față de 1,17% la finele anului 2022.

Punctul 5.6 Politica de distribuire a dividendelor

Societatea respectă necondiționat Principiile de Guvernanță Corporativă aplicabile emitenților ale căror valori mobiliare se tranzacționează pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București S.A.. În acord cu principiile enunțate anterior, Societatea își asumă o politică de dividend, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net pe care Societatea declară că o va respecta. În consecință, Consiliul de Administrație enunță următoarele principii relevante cu referire la politica de dividend:

(1) Societatea recunoaște drepturile acționarilor de a fi remunerați sub formă de dividende, ca formă de participare la profiturile nete acumulate din exploatare precum și ca expresie a remunerării capitalului investit în Societate;

(2) Firebyte Games S.A. este o companie aflată în faza de creștere accelerată cu un potențial mare de dezvoltare, atât timp cât are asigurat accesul la capital pentru realizarea investițiilor necesare. În conformitate cu informațiile incluse în documentul de ofertă furnizat investitorilor de către companie înaintea plasamentului privat pentru acțiuni care a avut loc în februarie 2021, incluse și în memorandumul pentru listare publicat pe site-ul emitentului și pe site-ul BVB înainte de listarea companiei pe AeRO în aprilie 2021, Consiliul de Administrație va urmări cu prioritate reinvestirea profitului în noi proiecte. Totodată, Consiliul de Administrație își propune să își recompenseze investitorii prin acordarea de acțiuni cu titlu gratuit, în urma capitalizării unei părți din profiturile nete acumulate de Societate. În acest mod, capitalul va fi păstrat de către companie și investit în activități și cheltuieli care urmăresc creșterea valorii afacerii, în timp ce investitorii vor fi recompensați, pentru contribuția lor, cu acțiuni gratuite.

(3) Propunerea privind distribuirea dividendelor sub forma de acțiuni cu titlu gratuit, se va realiza de către Consiliul de Administrație al Societății, iar hotărârea privind aprobarea distribuirii de dividende aparține Adunării Generale a Acționarilor, adoptată în condițiile legii.

(4) Orice modificare a politicii de dividende a companiei va fi comunicată investitorilor în timp util.

Această politică va fi revizuită de către Consiliul de Administrație al Companiei, ori de câte ori intervin informații suplimentare relevante privind distribuirea de dividende. Politica privind dividendele în forma sa actualizată este publicată pe pagina oficială de internet a Societății (www.firebyte.ro), secțiunea privind Guvernanța Corporativă.

Având în vedere industria în care activează Emitentul și profilul de societate focalizată pe creștere accelerată pentru multiplicarea avantajelor competitive pe o piață extrem de dinamică, precum și nevoia de finanțare a societății pentru implementarea strategiei de dezvoltare, conducerea FIREBYTE GAMES S.A., are în vedere, pe termen scurt și mediu, menținerea politicii de reinvestire a profitului pentru maximizarea creșterii potențiale

FIREBYTE GAMES S.A. nu a distribuit dividende în anii 2020, 2021 și 2022.

Punctul 5.7 Informații financiare pro forma

Nu este cazul. Emitentul nu a publicat informații financiare pro forma.

SECȚIUNEA 6. INFORMAȚII PRIVIND ACȚIONARII ȘI DEȚINĂTORII DE VALORI MOBILIARE

Punctul 6.1 Principalii acționari

Punctul 6.1.1 În măsura în care aceste informații sunt cunoscute de emitent, numele oricărei persoane care, în mod direct sau indirect, are un interes în capitalul sau drepturile de vot ale emitentului care reprezintă cel puțin 5 % din capitalul total sau drepturile de vot totale, precum și cuantumul interesului fiecărei astfel de persoane, la data documentului de înregistrare, sau, în absența unor astfel de persoane, o declarație negativă adecvată

Structura acționariatului

Structura sintetică a acționariatului Emitentului conform registrului acționarilor societății, ținut de Depozitarul Central S.A., la data de 01.11.2023 era următoarea:

Nume deținător	Număr deținere	Procent
SSIF BRK Financial Group SA	16.650.000	39,8116%
SAI Broker SA	4.838.448	11,5691%
Stegaru Ovidiu	2.213.614	5,2929%
FDI Active Dinamic/SAI Swiss	2.197.272	5,2539%
Alți acționari - persoane fizice	15.452.923	36,9493%
Alți acționari - persoane juridice	469.751	1,1232%
TOTAL	**41.822.008**	**100%**

Sursa: Structura sintetică consolidată, furnizată de Depozitarul Central, la data de 01.11.2023

Punctul 6.1.2 Informații din care să reiasă dacă acționarii principali ai emitentului au drepturi de vot diferite sau o declarație negativă adecvată

Acțiunile Societății sunt nominative, dematerializate, indivizibile. Fiecare acțiune subscrisă și vărsată de acționari conferă acestora dreptul la un vot în Adunarea Generală a Acționarilor, dreptul de a alege și de a fi ales în organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea beneficiilor, conform prevederilor Actului Constitutiv și dispozițiilor legale.

Punctul 6.1.3 În măsura în care aceste informații sunt cunoscute de emitent, se precizează dacă emitentul este deținut sau controlat, direct sau indirect, și de către cine și se descrie natura controlului și măsurile adoptate pentru ca acest control să nu fie exercitat în mod abuziv

Acționarul care deține poziție de control la momentul realizării prospectului este SSIF BRK Financial Group SA, având o participație directă și indirectă prin intermediul SAI Broker SA de 51,38% din capitalul social subscris și vărsat.

Punctul 6.1.4 O descriere a acordurilor cunoscute de emitent, a căror aplicare poate genera sau împiedica, la o dată ulterioară, o schimbare a controlului asupra emitentului

Nu există acorduri cunoscute de Emitent a căror aplicare poate genera sau împiedica, la o dată ulterioară, o schimbare a controlului asupra Societății.

Punctul 6.2 Proceduri judiciare și de arbitraj

Punctul 6.2.1 Informații privind orice procedură guvernamentală, judiciară sau de arbitraj (inclusiv orice astfel de procedură în derulare sau potențială de care emitentul are cunoștință) din ultimele 12 luni, cel puțin, care ar putea avea sau a avut recent efecte semnificative asupra poziției financiare sau a profitabilității emitentului și/sau a grupului, sau o declarație negativă adecvată

Societatea nu este și nu a fost implicată în proceduri guvernamentale, judiciare sau de arbitraj care ar putea avea efecte semnificative asupra poziției financiare și a profitabilității societății.

Punctul 6.3 Conflicte de interese la nivelul organelor de administrare, conducere și supraveghere și al conducerii superioare

Punctul 6.3.1 Informații clare privind orice potențial conflict de interese între obligațiile față de emitent ale oricăreia dintre persoanele menționate la punctul 4.1.1 și interesele sale private și alte obligații

La data întocmirii prezentului Prospect, nu există niciun potențial conflict de interese între responsabilitățile membrilor Consiliului de Administrație și Conducerea Executivă și interesele lor personale și/sau alte responsabilități. Emitentul declară că nu deține informații privind orice înțelegere sau acord cu acționarii principali, clienții, furnizorii sau alte persoane, în temeiul cărora oricare dintre persoanele menționate la punctul 4.1.1 a fost aleasă ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere sau membru al conducerii superioare. Atributul numirii acestor persoane revine exclusiv Consiliului de Administrație. De asemenea, nu există nici o restricție acceptată de persoanele menționate la punctul 4.1.1 privind cesionarea, într-o anumită perioadă de timp, a valorilor mobiliare ale emitentului deținute de acestea.

Emitentul declară că respectă regulile aplicabile privind guvernanța corporativă în vigoare conform legislației din România.

Punctul 6.4 Tranzacţii cu părţi afiliate

Punctul 6.4.1 Dacă Standardele Internaţionale de Raportare Financiară adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1606/2002 nu se aplică emitentului, trebuie prezentate următoarele informaţii pentru perioada acoperită de informaţiile financiare istorice şi până la data documentului de înregistrare:

(a) natura şi cuantumul tuturor tranzacţiilor cu părţi afiliate care, luate separat sau în ansamblu, sunt importante pentru emitent. Dacă tranzacţiile cu părţi afiliate nu s-au desfăşurat în condiţiile pieţei, se explică motivele. În cazul împrumuturilor în curs, inclusiv al garanţiilor de orice tip, se indică cuantumul soldului de rambursat;

(b) cuantumul sau procentajul reprezentat de tranzacţiile încheiate cu părţi afiliate din cifra de afaceri a emitentului.

În perioada 31.12.2022 până la data prezentului Prospect, Firebyte Games SA a achiziţionat servicii de la SSIF BRK Financial Group SA în valoare totală de 11.262 lei, care au fost decontate integral.

De asemenea, pe parcursul semestrului I 2023, Firebyte Games SA a achiziţionat servicii de IT (pentru dezvoltarea de jocuri mobile) de la filiala sa FIREBYTE GAMES YAZILIM TICARET LIMITED din Turcia în valoare totală de 602.452 lei (echivalent în lei a sumei menţionate în Raportul pe S1 2023), care au fost decontate integral.

În cursul anului 2022, Firebyte Games SA a achiziţionat servicii reprezentând contravaloare chirie spaţiu de la SSIF BRK Financial Group SA în valoare totală de 15.900 lei, din care au fost efectuate plăţi în sumă totală de 11.845 lei, ceea ce reprezintă sub 0,2% din cifra de afaceri a Emitentului din anul 2022. De asemenea, pe parcursul anului 2022, Firebyte Games SA a achiziţionat servicii de IT (pentru dezvoltarea de jocuri mobile) de la filiala sa FIREBYTE GAMES YAZILIM TICARET LIMITED din Turcia în valoare totală de 2.960.490 lei, care au fost decontate integral, ce reprezintă echivalentul a aproximativ 52,4% din cifra de afaceri a Emitentului din anul 2022.

În cursul anului 2021, Firebyte Games SA a achiziţionat servicii de intermediere, respectiv servicii reprezentând contravaloare chirie spaţiu de la SSIF BRK Financial Group SA în valoare totală de 172.912 lei şi au fost efectuate plăţi în sumă de 187.252 lei, ceea ce reprezintă cca 7,2% din cifra de afaceri a Emitentului din anul 2021. De asemenea, pe parcursul anului 2021, Firebyte Games SA a achiziţionat servicii de IT (pentru dezvoltarea de jocuri mobile) de la filiala sa FIREBYTE GAMES YAZILIM TICARET LIMITED din Turcia în valoare totală de 672.865 lei, care au fost decontate integral, ce reprezintă echivalentul a cca 25,8% din cifra de afaceri a Emitentului din anul 2021.

Punctul 6.5 Capitalul social

Punctul 6.5.1 Următoarele informaţii de la punctele 6.5.2-6.5.7 din situaţiile financiare anuale, de la data celui mai recent bilanţ

Punctul 6.5.2 Cuantumul capitalului emis şi, pentru fiecare categorie de acţiuni

La 31 decembrie 2022 capitalul social al FIREBYTE GAMES S.A. a fost în valoare de 4.402.228,40 lei, divizat în 44.022.284 acţiuni nominative, dematerializate, cu o valoare nominală de 0,10 lei/acţiune, tranzacţionabile pe piaţa AeRO administrată de Bursa de Valori Bucureşti, sub simbolul bursier FRB.

La 22 septembrie 2023 s-a înregistrat diminuarea capitalului social prin anularea acţiunilor proprii ale emitentului, iar astfel, la data Prospectului, capitalul social al FIREBYTE GAMES S.A. este în valoare de 4.182.200,80 lei subscris şi vărsat integral în numerar, împărţit într-un număr de 41.822.008 acţiuni nominative, ordinare, dematerializate, conferind drepturi egale în Adunarea Generală a Acţionarilor, cu o valoare nominală de 0,10 lei fiecare.

Nicio fracţiune din capitalul social nu a fost vărsat prin intermediul altor active decât numerarul în perioada vizată de situaţiile financiare anuale la care se face referire în prezentul Prospect.

Punctul 6.5.3 Numărul și caracteristicile principale ale acțiunilor care nu reprezintă capital

Nu este cazul.

Punctul 6.5.4 Numărul, valoarea contabilă și valoarea nominală a acțiunilor emitentului deținute de emitent sau în numele emitentului ori de către filialele acestuia

La data Prospectului, capitalul social al FIREBYTE GAMES S.A. este în valoare de 4.182.200,80 lei subscris și vărsat integral în numerar, împărțit într-un număr de 41.822.008 acțiuni nominative, ordinare, dematerializate, conferind drepturi egale în Adunarea Generală a Acționarilor, cu o valoare nominală de 0,10 lei fiecare.

Societatea deținea la 31.08.2023 un număr de 2.200.276 acțiuni proprii, iar în data de 22.09.2023 s-a înregistrat diminuarea capitalului social prin anularea acțiunilor proprii ale emitentului. La data prezentului prospect Societatea nu deține acțiuni proprii.

Punctul 6.5.5 Cuantumul valorilor mobiliare convertibile, preschimbabile sau însoțite de bonuri de subscriere, cu indicarea condițiilor și a procedurilor de conversie, schimb sau subscriere

Nu este cazul.

Punctul 6.5.6 Informații despre orice drept de achiziție și/sau obligație aferent(ă) capitalului autorizat, dar neemis, sau despre orice angajament de majorare a capitalului social, precum și condițiile acestora

Nu este cazul

Punctul 6.5.7 Informații privind capitalul social al oricărui membru al grupului care face obiectul unei opțiuni sau al unui acord condiționat sau necondiționat care prevede acordarea unor opțiuni asupra capitalului și detalii privind opțiunile respective, inclusiv identitatea persoanelor la care se referă

Nu este cazul.

Punctul 6.6 Actul constitutiv și statutul

Punctul 6.6.1 O scurtă descriere a oricărei prevederi din actul constitutiv, statut, cartă sau un regulament care ar putea avea ca efect amânarea, suspendarea sau împiedicarea schimbării controlului asupra emitentului

Nu este cazul.

Punctul 6.7 Contracte importante

Punctul 6.7.1 Rezumatul oricărui contract important (altele decât cele încheiate în cadrul normal al activității) încheiat de către emitent sau orice alt membru al grupului, în cursul anului imediat anterior publicării documentului de înregistrare

Nu este cazul.

SECȚIUNEA 7. DOCUMENTELE DISPONIBILE



Punctul 7.1 Documentele care pot fi consultate în perioada de valabilitate a documentului de înregistrare

După aprobarea Prospectului pot fi consultate următoarele documente. (i) gratuit pe suport hârtie la sediul Emitentului din orașul Măgurele, județul Ilfov, strada Atomiștilor, nr 12 (ii) gratuit pe suport hârtie la sediul Intermediarului din Cluj-Napoca, Str. Moților, nr. 119, județul Cluj sau (iii) în format electronic pe website-urile www.brk.ro, www.bvb.ro, www.firebyte.ro:

- Prezentul Prospect;
- Decizia ASF de aprobare a Prospectului;
- Actul constitutiv;
- Informațiile financiare anuale ale Emitentului pentru perioada acoperită de Prospect și rapoartele auditorului financiar cu privire la acestea;
- Formularul de subscriere;
- Formularul de retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere.

PARTEA A II-A.

SECȚIUNEA 1. SCOP, PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERȚILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE

Punctul 1.1 Persoane responsabile

A se vederea Secțiunea 1 din Partea I, Punctul 1.1 – "Persoane responsabile".

Punctul 1.2 Declarația persoanelor responsabile

A se vedea Secțiunea 1 din Partea I, punctul 1.2 – "Declarația persoanelor responsabile".

Punctul 1.3 Persoane care acționează în calitate de expert

A se vedea Secțiunea 5 din Partea I, Punctul 1.3 și Punctul 5.3.1 Prezentul Prospect.

Punctul 1.4 În cazul în care informațiile provin de la o terță parte

Nu este cazul.

Punctul 1.5 Declarație privind aprobarea prospectului

(a) Prospectul a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară, în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129;

(b) Autoritatea de Supraveghere Financiară aprobă acest Prospect doar din punct de vedere al îndeplinirii standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil și coerent impuse de Regulamentul (UE) 2017/1129;

(c) O astfel de aprobare nu ar trebui să fie considerată drept o aprobare a emitentului care face obiectul acestui Prospect, iar investitorii ar trebui să evalueze ei înșiși în ce măsură investiția în valorile mobiliare este adecvată;

(d) Prospectul a fost elaborat în formatul unui prospect UE pentru creștere în conformitate cu articolul 15 din Regulamentul (UE) 2017/1129.

Punctul 1.6 Interesele persoanelor fizice și juridice implicate în emisiune/ofertă

Membrii Consiliului de Administrație ai Emitentului dețin diverse alte funcții în cadrul societăților din cadrul Grupului SSIF BRK Financial Group, cu care Grupul încheie sau poate încheia tranzacții (asemenea tranzacții fiind raportate drept tranzacții cu părți afiliate).

Ținând cont de cele menționate mai sus, în anumite situații Membrii Consiliului de Administrație s-ar putea afla într-o situație de conflict de interese între obligațiile acestora față de Emitent și interesele lor private și alte obligații. În cazul apariției unei situații de conflict de interese, respectivii membri ai Consiliului de Administrație au obligația să se abțină de la deliberări de la vot, respectiv de a se abține în cadrul oricărui alt proces decizional sau în legătură cu orice act sau fapt cu privire la care s-a iscat respectivul conflict, precum și să raporteze/dezvăluie respectivul conflict de interese. Orice tranzacție încheiată între Emitent și persoanele menționate mai sus este încheiată în termeni

echivalenți cu cei care prevalează în tranzacțiile care au loc la nivelul pieței, cu respectarea prevederilor legale și statutare aplicabile.

Este posibil ca Intermediarul sau un afiliat al acestuia să fi fost implicat sau să fie, în viitor, implicat în tranzacții cu Emitentul sau cu afiliații acestuia în legătură cu furnizarea de servicii de consultanță financiară sau de investiții sau orice alt tip de servicii oferite de Intermediar sau orice alt tip de contract încheiat între Emitent/Conducerea Emitentului și Intermediar, în condiții de piață și cu respectarea prevederilor legale aplicabile. Totodată, la data prezentului prospect există contracte de împrumut încheiate între Intermediar și Emitent.

Emitentul și Intermediarul declară că niciunul dintre ei nu are niciun interes care ar putea influența în mod semnificativ emisiunea de acțiuni, cu excepția celor legate de ducerea la îndeplinire a contractului încheiat în vederea intermedierii prezentei Oferte.

Punctul 1.7 Motivele ofertei, utilizarea fondurilor obținute și cheltuielile aferente emisiunii/ofertei

Punctul 1.7.1 Motivele ofertei și, după caz, valoarea netă estimată a veniturilor obținute

Majorarea de Capital are drept scop obținerea de fonduri pentru finanțarea activității curente a Societății, respectiv obținerea de finanțare pentru proiectele în derulare și/sau proiecte noi și deschiderea unei noi linii de business pe partea de servicii B2B. Valoarea totală netă a veniturilor obținute în urma emisiunii în ipoteza în care toate Acțiunile Oferite vor fi subscrise la prețul din etapa drepturilor de preferință este de 4.182.201 lei. Astfel, capitalul social al Societății se va majora de la suma de 4.182.200,80 lei, respectiv 41.822.008 acțiuni, la maxim 6.273.301,20 lei, respectiv maxim 62.733.012 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune

Costul total estimat al ofertei pe baza cheltuielilor prezentate mai jos va fi de 3.500 lei, la care se va adăuga comisionul Intermediarului și Taxa ASF în funcție de valoarea subscrierilor. Cheltuielile detaliate aferente Ofertei și care vor fi suportate în totalitate de către Emitent sunt următoarele:

- Comisionul Intermediarului: conform Contractului între Părți;
- Comision ASF de 0,1% din valoarea sumelor subscrise în mod valid în Ofertă;
- Taxa ASF de înregistrare a instrumentelor financiare: 500 lei;
- Taxe Registrul Comerțului de înregistrare a majorării capitalului social: aproximativ 2.000 lei;
- Alte cheltuieli legate de autentificare documente/declarații: aproximativ 1.000 lei.

Cheltuielile prezentate anterior sunt estimative.

Emitentul nu va percepe de la subscriitori alte taxe în afara prețului de emisiune, însă aceștia din urmă trebuie să aibă în vedere că prețul de emisiune trebuie plătit net de orice comisioane sau cheltuieli bancare.

Punctul 1.7.2 O explicație a modului în care veniturile obținute din această ofertă sunt în concordanță cu strategia de afaceri și cu obiectivele strategice descrise în documentul de înregistrare

Sumele atrase prin infuzia de capital vor fi utilizate pentru susținerea planului de dezvoltare a societății și vor viza următoarele:

- Continuarea dezvoltării unor noi funcționalități în cadrul proiectului Age of Battles (AOB)
- Accelerarea procesului de vânzare prin promovarea portofoliului de produse proprii
- Deschiderea unei noi linii de afaceri pe partea de servicii B2B, care include, dar fără a se limita la, servicii de creare de *web apps, iOS apps* și *Android apps* personalizate pentru diferiți parteneri

Punctul 1.8 Informații suplimentare

Punctul 1.8.1 Dacă în nota privind valorile mobiliare sunt menționați consilieri care au legătură cu emisiunea, o declarație precizând calitatea în care au acționat aceștia

Nu este cazul.

Punctul 1.8.2 Se precizează ce alte informații din nota privind valorile mobiliare au fost verificate sau examinate de către auditori și dacă aceștia au elaborat un raport. Se prezintă raportul în întregime sau, cu aprobarea autorității competente, un rezumat al acestuia

Nu este cazul.

SECȚIUNEA 2. DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALUL CIRCULANT ȘI DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALIZAREA ȘI NIVELUL DE ÎNDATORARE

Punctul 2.1 Declarație privind capitalul circulant

Emitentul declară că nu dispune de capital circulant suficient pentru a-și îndeplini obligațiile estimate pentru următoarele 12 luni. Astfel, declarația Emitentului este una „cu rezerve" privind capitalul circulant. Poziția efectivă a Emitentului cu privire la capitalul circulant este prezentată în punctele următoare:

Calendarul: La data prezentului Prospect, Emitentul este de opinie că în următoarele 12 luni va rămâne fără capital circulant.

Deficitul: Deficitul estimat este de aproximativ 500.000 lei

Planul de acțiune: Pentru a rectifica deficitul de capital circulant societatea își propune următoarele acțiuni:

1. obținerea de împrumuturi de la acționarul majoritar
2. valorificarea unor active de proprietate intelectuală
3. încheierea de contracte cu parteneri externi pentru finanțarea activității curente
4. reducerea cheltuielilor operaționale prin restructurarea personalului neproductiv și eliminarea unor costuri

Implicațiile: Chiar dacă vor fi obținute fonduri suplimentare de la acționarul majoritar sau din alte surse există posibilitatea apariției unor întârzieri la încasarea acestor sume care vor afecta termenele de plată a obligațiilor față de colaboratori, angajați și alți creditori și care ar putea afecta desfășurarea în condiții normale a activității Emitentului.

Emitentul declară că elementele de asigurare de capital circulant de mai sus sunt în derulare deja, iar suma rezultată depășește deficitul estimat. Astfel, s-au demarat și sunt în curs de finalizare evaluările obiectivelor menționate precum și programele de reducere a personalului neproductiv. În condițiile în care niciunul dintre elementele descrise la punctele 2-4 nu se va concretiza, emitentul va formula o nouă solicitare către acționarul majoritar în vederea acordării unui nou împrumut pentru acoperirea deficitului.

Punctul 2.2 Capitalizarea și gradul de îndatorare

Nu se aplică.

SECȚIUNEA 3. FACTORII DE RISC

Scopul acestei secțiuni este de a descrie principalele riscuri specifice valorilor mobiliare ale emitentului.



Punctul 3.1 Factori de risc

Mai jos este prezentată o descriere a riscurilor semnificative care sunt specifice valorilor mobiliare oferite. Totodată, o listă completă a factorilor de risc specifici Emitentului este prezentată în Partea I a prezentului Prospect, Secțiunea 3, punctul 3.1.1 – "Factori de risc".

Riscurile asociate cu o investiție directă în acțiuni

Riscurile asociate cu o investiție directă în acțiuni, ca de altfel și randamentul așteptat asociat acestei investiții sunt, în principiu, superioare celor aferente depozitului bancar sau investiției în alte instrumente financiare precum obligațiuni de stat, participații la fonduri de investiții sau chiar obligațiuni corporative. Volatilitatea și evoluția puțin predictibilă a lichidității și prețului acțiunilor, alături de riscul pierderii investiției în cazul falimentului Emitentului, nu recomandă investiția în acțiuni acelor investitori cu un nivel scăzut de toleranță față de risc.

De asemenea, acest produs nu este considerat corespunzător acelor investitori care:

- Doresc protecția integrală a capitalului și/sau certitudinea rambursării sumelor investite;
- Au o toleranță scăzută la risc, nefiindu-le potrivite investițiile bursiere;
- Necesită în mod obiectiv existența unei garanții de stat sau investiții în active fără risc.

Valoarea de piață a acțiunilor

Valoarea acțiunilor depinde de o serie de factori interdependenți care includ evenimente economice, financiare și politice care au loc în România sau în alta parte din lume, inclusiv factori care afectează piețele de capital în general și bursele de valori pe care se tranzacționează acțiunile. Prețul la care un Deținător de acțiuni va putea să vândă acțiunile înainte de scadență poate conține o reducere din prețul de emisiune sau prețul de cumpărare plătit de respectivul cumpărător care ar putea fi substanțială.

Riscul de preț este specific acțiunilor listate și constă în posibilitatea ca unele titluri să intre în declin în viitor. Prețul de piață al acțiunilor poate fi volatil și poate înregistra scăderi semnificative și bruște, în consecință, investițiile pot fi afectate în mod negativ. Scăderile de preț pot fi determinate de o multitudine de factori cum ar fi: diferența dintre rezultatele anunțate de Emitent și estimările analiștilor, parteneriate strategice, contracte importante, precum și ca urmare a volatilității generale care poate caracteriza Bursa de Valori București la un moment dat.

Potențialii investitori în companiile listate pe AeRO trebuie să fie în cunoștință de cauză cu privire la faptul că un sistem multilateral de tranzacționare este o piață gândită în principal pentru companii de mai mici dimensiuni și start-up-uri, pentru care există tendința să se atașeze un risc investițional mai ridicat decât pentru companiile admise la tranzacționare pe o piață reglementată.

Suspendarea de la tranzacționare a acțiunilor

BVB are dreptul de a suspenda de la tranzacționare acțiunile listate dacă Emitentul nu se conformează reglementărilor bursei de valori (cum ar fi, de exemplu, cerințele specifice privind diseminarea informațiilor) sau dacă această suspendare este necesară în vederea protejării intereselor participanților la piață, ori în eventualitatea în care funcționarea corespunzătoare a pieței este periclitată temporar. Nu există siguranță că tranzacționarea acțiunilor nu vă fi suspendată. Orice suspendare a sesiunilor de tranzacționare ar putea avea un impact negativ asupra prețului de tranzacționare al acțiunilor. Mai mult decât atât, dacă Emitentul nu îndeplinește anumite cerințe sau obligații în baza

legilor şi reglementărilor aplicabile, relevante pentru societăţile ale căror valori mobiliare sunt listate la BVB sau dacă sunt periclitate tranzacţionarea corespunzătoare pe bursa de valori, siguranţa operaţiunilor desfăşurate pe această bursă sau interesele investitorilor, acţiunile pot fi excluse de la tranzacţionare pe BVB. Nu există siguranţă că o asemenea situaţie nu se va produce în legătură cu acţiunile.

Sistemul multilateral de tranzacţionare nu este o piaţă reglementată

În sensul Directivelor Europene şi a legislaţiei româneşti privind piaţa de capital, sistemul multilateral de tranzacţionare nu este o piaţă reglementată, însă este reglementată prin regulile şi cerinţele stabilite de BVB. Sistemul multilateral a fost înfiinţat de BVB cu scopul de a oferi o piaţă cu mai puţine cerinţe de raportare din partea emitenţilor, dar în acelaşi timp cu un nivel suficient de transparenţă pentru investitori, pentru a-i motiva să tranzacţioneze. Cerinţele post-listare pentru companiile de pe AeRO sunt mai puţin stricte faţă de Piaţa Reglementată.

BVB are caracteristici specifice în ceea ce priveşte lichiditatea şi volatilitatea pieţei şi a valorii titlurilor cotate. Aceşti factori pot avea un impact semnificativ asupra preţului de tranzacţionare al acţiunilor.

Riscurile generate de piaţa de capital din România, în ansamblul ei

Investitorii trebuie să fie conştienţi de faptul că piaţa românească de capital este o piaţă emergentă, cu risc mai ridicat pe planul lichidităţii şi volatilităţii în raport cu pieţele dezvoltate, asociate unor politici economice mature, stabile şi eficiente. De asemenea, riscul de inflaţie şi riscul de rată a dobânzii pot afecta randamentul investiţiei în acţiuni în general, ca alternativă investiţională în raport cu depozitele bancare sau investiţia în obligaţiuni guvernamentale sau corporative. Orice creştere în rata dobânzii poate afecta evoluţia cotaţiei acţiunilor, în general, ca alternativă investiţională, pe piaţa de capital, în timp ce creşterea ratei inflaţiei erodează câştigurile reale ale investitorului.

Regim fiscal

Potenţialii cumpărători şi vânzători de acţiuni ar trebui să aibă în vedere că li se poate cere să plătească impozite sau alte taxe documentate sau comisioane în conformitate cu legile şi practicile din România. Potenţialilor investitori li se recomandă să nu se bazeze doar pe informaţiile de natură fiscală conţinute în prezentul Prospect, ci să apeleze la proprii consultanţi în legătură cu obligaţiile lor fiscale specifice aplicabile achiziţiei, deţinerii, vânzării şi răscumpărării de acţiuni. Doar aceşti consultanţi sunt în măsură să aprecieze în mod corect situaţia particulară a fiecărui potenţial investitor. Această analiză cu privire la investiţie se impune a fi coroborată cu secţiunile privind regimul fiscal din acest Prospect. Informaţia din Prospect nu reprezintă consultanţă juridică şi fiscală. Fiecare potenţial investitor ar trebui să-şi consulte proprii consultanţi cu privire la aspectele juridice, fiscale şi de altă natură în legătură cu investiţiile în acţiuni. Randamentul efectiv al acţiuni unui Deţinător de acţiuni se poate diminua prin impozitarea respectivului Deţinător de acţiuni în legătură cu investiţiile sale în acţiuni. Randamentul efectiv al acţiunilor unui Deţinător de acţiuni poate scădea sub valoarea precizată a randamentului în urma aplicării costurilor de tranzacţionare.

Modificare legislativă

Condiţiile acţiunilor (inclusiv orice obligaţii necontractuale care rezultă din acestea sau în legătură cu acestea) se bazează pe legile relevante în vigoare la data acestui Prospect. Nu se pot oferi asigurări în ceea ce priveşte impactul oricărei posibile hotărâri judecătoreşti sau modificări legislative sau aplicări ori interpretări oficiale a unor astfel de legi sau practici administrative ulterioare datei prezentului Prospect.

Acţiunile pot să nu fi tranzacţionate în mod activ la data emiterii acestora, este posibil ca acţiunile să nu aibă o piaţă de tranzacţionare definită şi, de asemenea, este posibil ca o asemenea piaţă să nu se dezvolte niciodată. Dacă totuşi se va dezvolta o piaţă de tranzacţionare, este posibil că aceasta să nu fie foarte lichidă. Prin urmare, este posibil ca

investitorii să nu reușească să-și vândă acțiunile cu ușurință sau la prețuri care să le asigure un randament comparabil cu cel obținut în cazul unor investiții similare care au dezvoltat o piață secundară.

Piața românească a acțiunilor este relativ redusă în comparație cu alte piețe din țările europene, iar numărul emisiunilor de acțiuni corporative românești este limitat. Nu există nicio garanție că acțiunile, chiar și în cazul în care se așteaptă să fie listate pe piața la vedere a BVB, vor fi tranzacționate în mod activ, și în caz contrar, o astfel de situație ar fi de natură să determine o creștere a volatilității prețului și/sau să aibă un impact nefavorabil asupra prețului acțiunilor.

SECȚIUNEA 4. TERMENII ȘI CONDIȚIILE VALORILOR MOBILIARE

Punctul 4.1 Informații privind valorile mobiliare care urmează a fi oferite

Punctul 4.1.1 O descriere a tipului și clasei valorilor mobiliare oferite, inclusiv codul ISIN (numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare)

Numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare („ISIN") al acțiunilor oferite spre subscriere este: ROAYEN5H8FS2.

Acest prospect de ofertă vizează următoarele valori mobiliare: acțiuni ordinare, nominative, dematerializate fiecare având o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune. Capitalul social al Emitentului se va majora, cu suma maximă de 2.091.100,40 lei, prin emisiunea unui număr maxim de 20.911.004 acțiuni noi cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune cu respectarea condițiilor prevăzute în hotărârea Consiliului de Administrație nr. 1/13.09.2023, ca urmare a delegării atribuțiilor AGEA privind majorarea capitalului social al Societății conform hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății nr. 2/28.05.2021. Astfel, capitalul social al Societății se va majora de la suma de 4.182.200,80 lei, respectiv 41.822.008 acțiuni, la maxim 6.273.301,20 lei, respectiv maxim 62.733.012 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune.

Drepturile de preferință nu sunt tranzacționabile. Fiecare dintre acționarii cărora li s-a acordat drept de preferință la subscrierea noilor acțiuni are dreptul să subscrie noile acțiuni proporțional cu deținerile avute la data de înregistrare în termen de o lună începând cu data de 03.01.2024 până în data de 02.02.2024 prima zi de subscriere fiind a treia zi lucrătoare de la data publicării Prospectului. Numărul maxim de acțiuni noi care va putea fi subscris de către un deținător de drepturi de preferință se va calcula prin înmulțirea numărului de drepturi de preferință deținute cu 0,50. În cazul în care valoarea rezultată nu este un număr natural, aceasta se rotunjește în jos până la cel mai apropiat număr natural. Pentru subscrierea unei Acțiuni Noi, pe durata exercitării drepturilor de preferință, o persoană trebuie să dețină 2 drepturi de preferință. Prețul de subscriere la care deținătorii drepturilor de preferință vor putea subscrie va fi de 0,20 lei/acțiune.

Acțiunile rămase nesubscrise în prima etapă vor fi oferite spre subscriere, prin decizia Consiliului de Administrație, într-un plasament privat, la un preț de subscriere de 0,21 lei/acțiune. Durata celei de-a doua etape va fi de 5 zile lucrătoare și va începe în a patra zi lucrătoare după data de închidere a primei etape de subscriere. Etapa a II-a (Plasamentul Privat) nu face Obiectul prezentului Prospect. Perioada de subscriere a etapei II poate fi prelungită cu cel mult 5 zile lucrătoare.

Acțiunile rămase nesubscrise vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație al Societății prin care se constată rezultatele majorării capitalului social și prin care se aprobă modificarea actului constitutiv, care se va raporta la acțiunile totale subscrise.

Punctul 4.1.2 Legislația în temeiul căreia au fost create valorile mobiliare

Acțiunile sunt emise și oferite investitorilor în conformitate cu legislația din România, respectiv Legea societăților nr. 31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată („Legea nr. 24/2017"), Regulamentul 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață (cu modificările ulterioare) („Regulamentul 5/2018"), Regulamentul privind Prospectul, Regulamentul Delegat (UE) 2019/980 al Comisiei din 14 martie 2019 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 al Parlamentului European și al Consiliului în ceea ce privește formatul, conținutul, verificarea și aprobarea prospectului care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată și de abrogare a Regulamentului (CE) nr. 809/2004 al Comisiei („Regulamentul Delegat 2019/980") și alte prevederi legale aplicabile.

Orice litigiu care decurge din sau în legătură cu acțiunile Ofertei va fi soluționat de către autoritățile competente din România.

Orice dispute dintre Emitent și deținătorii de acțiuni, cu privire la acțiunile emise, vor fi soluționate de către instanțele de judecată competente din România.

Punctul 4.1.3 Indicarea formei sub care au fost emise valorile mobiliare

Acțiunile Emitentului sunt acțiuni nominative, dematerializate, emise în lei și conferă deținătorilor drepturi și obligații egale, în conformitate cu dispozițiile Legii societăților, ale reglementărilor aplicabile pieței de capital și ale Actului constitutiv.

Operațiunile de registru pentru Acțiunile Ofertei vor fi asigurate de către Depozitarul Central S.A., cu sediul în București, Bulevardul Carol I nr 34-36, etajele 3,8 si 9, sector 2.

Punctul 4.1.4 Moneda emisiunii de valori mobiliare

Acțiunile se vor emite în lei (RON).

Punctul 4.1.5 O descriere a drepturilor asociate valorilor mobiliare, inclusiv a oricărei restricții care le este aplicabilă, și a modalităților de exercitare a drepturilor în cauză:

Fiecare acțiune subscrisă și plătită conferă dreptul de a participa la adunările generale ale acționarilor, dreptul la vot în adunarea generală a acționarilor, dreptul de a participa la distribuirea profitului sub forma dividendelor, dreptul de informare și verificarea administrării și conducerii financiare a societății, dreptul preferențial de a subscrie acțiunile nou emise de societate, dreptul de a înstrăina acțiunile, dreptul asupra bunurilor rezultate din lichidarea societății, toate acestea proporțional cu numărul de acțiuni deținute.

Dreptul la dividende al acționarilor

Potrivit Legii Societăților comerciale, AGOA are, printre altele, obligația să discute și să aprobe situațiile financiare anuale, respectiv să fixeze dividendul. AGOA trebuie să fie convocată cel puțin o dată pe an, în termen de cel mult 4 (patru) luni de la încheierea exercițiului financiar, cu scopul de a examina situațiile financiare pentru anul anterior și pentru stabilirea programului de activitate și a bugetului pentru anul în curs. AGA decide asupra posibilității repartizării profitului cu destinația de dividende.

În cazul în care se constată o pierdere a activului net, capitalul social va trebui reîntregit sau redus mai înainte de a se face o repartizare sau distribuire de profit. Nu se vor putea distribui dividende decât din profituri determinate potrivit legii. Dividendele vor fi plătite acționarilor proporțional cu cota de participare la capitalul social vărsat al Emitentului.

Potrivit legislației pieței de capital, AGOA care fixează dividendul stabilește detaliile referitoare la desfășurarea respectivului eveniment, adică ex date (data anterioară datei de înregistrare cu un ciclu de decontare minus o zi lucrătoare, de la care instrumentele financiare obiect al hotărârilor organelor societare se tranzacționează fără drepturile care derivă din respectiva hotărâre), data de înregistrare (data calendaristică expres specificată, respectiv zz/ll/an, stabilită de AGA, care servește la identificarea acționarilor care urmează a beneficia de dividende sau de alte drepturi și asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârilor AGA) și data plății (data calendaristică expres specificată, respectiv zz/ll/an, la care rezultatele unui eveniment corporativ, aferente deținerii de instrumente financiare, sunt datorate).

Potrivit Legii Emitenților, identificarea acționarilor care urmează a beneficia de dividende (data de înregistrare) va fi realizată de AGA și va fi ulterioară cu cel puțin 10 zile lucrătoare datei acestei AGA.

Conform legislației pieței de capital, data la care se vor plăti dividendele (data plății) este data stabilită de AGOA care fixează dividendul, astfel încât această dată să fie într-o zi lucrătoare ulterioară cu cel mult 15 zile lucrătoare datei de înregistrare, dar nu mai târziu de 6 luni de la data AGOA de stabilire a dividendelor.

Hotărârea AGOA de fixare a dividendului se depune în termen de 15 zile la Registrul Comerțului spre a fi menționată în registru și publicată în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a.

Potrivit Legii Emitenților, în situația în care AGA nu stabilește data plății dividendelor, acestea se plătesc în termen de 30 de zile de la data publicării hotărârii AGA de stabilire a dividendelor în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, data de la împlinirea căreia Emitentul este de drept în întârziere. Hotărârea constituie titlu executoriu, în temeiul căruia acționarii pot începe executarea silită împotriva Emitentului, potrivit legii.

În conformitate cu prevederile Legii Societăților, coroborate cu dispozițiile referitoare la prescripția extinctivă din Codul civil, termenul de prescripție al dreptului la dividende neridicate este de 3 ani. Prescrierea intervine în favoarea Societății.

Dividendele plătite contrar dispozițiilor art. 67, alin. (2), (2^1), (2^2) și (3) din Legea 31/1990 privind societățile comerciale se restituie, dacă societatea dovedește că asociații au cunoscut neregularitatea distribuirii sau, în împrejurările existente, trebuia să o cunoască. Dreptul la acțiunea de restituire a dividendelor, plătite contrar prevederilor art. 67, alin. (2) și (3) din Legea 31/1990 privind societățile comerciale, se prescrie în termen de 3 ani de la data distribuirii lor.

Dreptul de vot

Orice deținător de acțiuni poate participa la adunările generale ale acționarilor, fiecare acțiune subscrisă și vărsată dând dreptul la un vot, dreptul de a alege și de a fi ales în organele de conducere ale societății, dreptul de a participa la distribuirea dividendelor și a cotei cuvenite în cazul lichidării societății. Dreptul la vot poate fi exercitat numai în măsura în care acționarii respectă dispozițiile impuse de legislația specială și numai în măsura în care acest drept nu a fost suspendat de către Consiliul de Administrație al Societății. Acționarii pot participa și vota în cadrul adunărilor și prin reprezentare, în baza unei împuterniciri acordate pentru respectiva adunare. Modalitățile de obținere și termenul de depunere a procurilor vor fi menționate în convocatorul adunării.

Dreptul de preferință

Drepturile de preferință sunt acordate tuturor acționarilor înscriși la Data de Înregistrare în registrul emitentului, indiferent de participarea acestora la AGEA emitentului sau de votul exprimat de aceștia cu privire la majorarea capitalului social. Hotărârea adunării generale extraordinare a acționarilor va fi depusă la Oficiul Registrului Comerțului de către reprezentantul Consiliului de Administrație, spre menționare, și publicată în Monitorul Oficial al

Românici, Partea a IV-a. Acțiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere acționarilor existenți la Data de Înregistrare. Acțiunile nesubscrise de către acționari, în limita termenului de subscriere, fie se anulează, fie vor fi oferite spre subscriere altor investitori, conform hotărârii AGEA, iar majorarea de capital va fi validată în limita sumei efectiv vărsate în baza unor subscrieri valabile. Exercitarea dreptului de preferință se va realiza în interiorul termenului hotărât de Adunarea Generală. Termenul acordat pentru exercitarea drepturilor de preferință nu va fi mai mic de o lună și va fi ulterior publicării hotărârii adunării generale în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a. Acest termen va fi anunțat în prospectul de ofertă, conform legislației pieței de capital. Numărul drepturilor de preferință este egal cu numărul de acțiuni înregistrate în registrul emitentului la Data de Înregistrare.

Hotărârea AGEA de majorare a capitalului social va cuprinde mențiuni privind numărul drepturilor de preferință necesare pentru achiziționarea unei acțiuni noi, prețul de subscriere de acțiuni noi pe baza drepturilor de preferință și perioada în care va avea loc subscrierea, prețul la care se oferă publicului acțiunile noi ulterior subscrierii în baza drepturilor de preferință, și raportul de subscriere dacă este cazul. Acționarii au un drept de preferință și atunci când societatea emite obligațiuni convertibile în acțiuni.

Dreptul de participare la profiturile Emitentului

Pe lângă drepturile enumerate deja mai sus, investitorii beneficiază și de dreptul de a participa la distribuirea profitului în condițiile legii și ale Actului Constitutiv, de dreptul derivat din lichidarea Emitentului, respectiv dreptul de participare la excedent în cazul lichidării, precum și orice alte drepturi prevăzute de Actul Constitutiv și de prevederile legale în vigoare.

Clauze de răscumpărare și de conversie - Nu este cazul.

Retragerea acționarilor Emitentului din societate

Conform legislației în vigoare, acționarii care nu au votat în favoarea unei hotărâri a adunării generale, au dreptul de a se retrage din societate și de a solicita răscumpărarea acțiunilor lor de către societate, numai dacă respectiva hotărâre a adunării generale are ca obiect:

a) schimbarea obiectului principal de activitate;

b) mutarea sediului societății în străinătate;

c) schimbarea formei societății;

d) fuziunea sau divizarea societății.

Dreptul de retragere poate fi exercitat în termen de 30 de zile de la data publicării hotărârii Adunării generale în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, în cazurile prevăzute la punctele a)-c), și de la data adoptării hotărârii adunării generale, în cazul prevăzut la punctul d).

Punctul 4.1.6 În cazul unei noi emisiuni, o declarație privind hotărârile, autorizațiile și aprobările în temeiul cărora au fost sau vor fi create și/sau emise valorile mobiliare

Emitentul a aprobat majorarea capitalului social al Societății, cu suma maximă de 2.091.100,40 lei, prin emisiunea unui număr maxim de 20.911.004 acțiuni noi cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune, prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1/13.09.2023, ca urmare a delegării atribuțiilor AGEA privind majorarea capitalului social al Societății conform hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății nr. 2/28.05.2021. Astfel, capitalul social al Societății se va majora de la suma de 4.182.200,80 lei, la maxim 6.273.301,20 lei.

Punctul 4.1.7 Data emisiunii

Acțiunile subscrise în cadrul operațiunii de majorare a capitalului social se consideră emise după înregistrarea noului capital social la Oficiul Registrului Comerțului, ASF și, ulterior, la instituțiile pieței de capital.



Punctul 4.1.8 O descriere a tuturor restricțiilor impuse asupra transferabilității valorilor mobiliare

La acest moment, nu există restricții privind libera transferabilitate a acțiunilor. Acțiunile vor fi liber transferabile, în conformitate cu legislația și reglementările din România aplicabile valorilor mobiliare și schimburilor.

Dreptul de proprietate asupra acțiunilor se va transmite fie prin mecanismul livrare contra plată, prin înregistrarea acțiunilor în Contul Individual al Deținătorului de Acțiuni sau în sub-contul Deținătorului de Acțiuni care este parte a unui Cont Global, fie prin alt mod permis de reglementările Depozitarului Central (ex. transfer direct).

Punctul 4.1.9 Aspecte fiscale

Conform Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare („Codul Fiscal Român"), anumite tipuri de venituri obținute de la surse din România de către rezidenți și nerezidenți sunt supuse impozitării în România la cotele prevăzute de Codul Fiscal Român, indiferent dacă respectivele venituri sunt primite în România sau în străinătate.

Impozitarea Deținătorilor de Acțiuni rezidenți în România în scop fiscal

Începând cu 1 ianuarie 2023 legea prevede reținerea la sursă a impozitelor generate de câștigurile de capital pentru investitorii individuali, prin impozitarea diferențiată a profiturilor realizate, și anume cu 1% pentru deținerile de peste un an și 3% pe cele mai mici de un an, fără ca pierderile să mai fie compensate. Obligația calculării, reținerii la sursă, declarării și plății impozitului revin intermediarilor și administratorilor de fonduri.

Impozitarea în scopuri fiscale a Deținătorilor de Acțiuni nerezidenți

Câștigurile de capital obținute de persoane juridice străine din transferul acțiunilor nu sunt supuse impozitării în România.

Câștigurile de capital obținute de persoane fizice nerezidente din transferul acțiunilor sunt supuse impozitării conform prevederilor de mai sus, cu excepția situației în care câștigurile de capital sunt obținute din transferul de acțiuni între persoane nerezidente pe piețe de capital în afara teritoriului României, caz în care câștigurile de capital nu vor fi impozitate. În funcție de țara în care persoana nerezidentă își are rezidența fiscală, impozitul pe câștigurile de capital poate fi redus sau eliminat în baza unui tratat de evitare a dublei impuneri. Pentru a beneficia de prevederile tratatului privind evitarea dublei impuneri, persoana nerezidentă ar trebui să obțină și să furnizeze reprezentantului fiscal un certificat de rezidență fiscală (valabil pentru anul fiscal respectiv) emis de autoritățile fiscale din țara sa de rezidență, în original sau în copie legalizată, și o traducere legalizată în limba română a acestui certificat.

Punctul 4.1.10 Dacă aceste persoane sunt diferite de emitent, identitatea și datele de contact ale ofertantului valorilor mobiliare și/sau ale persoanei care solicită admiterea la tranzacționare, inclusiv identificatorul entității juridice (LEI) în cazul în care ofertantul are personalitate juridică

Nu este cazul. Ofertantul valorilor mobiliare nu este diferit de Emitent.

Punctul 4.1.11 Măsuri de împiedicare, retragerea obligatorie sau răscumpărarea obligatorie sau indicarea ofertelor publice de cumpărare făcute de terți asupra capitalului emitentului

a) O declarație cu privire la existența oricărui act legislativ național sau a oricărei reglementări naționale privind achizițiile aplicabil(ă) emitentului și posibilitatea aplicării unor măsuri de împiedicare, dacă există;

Nu este cazul.

(b) o scurtă descriere a drepturilor și obligațiilor acționarilor în cazul unei oferte publice de cumpărare obligatorii și/sau a reglementărilor privind retragerea obligatorie sau răscumpărarea obligatorie;

În ceea ce privește ofertele publice de preluare obligatorii, nu este cazul, dat fiind faptul că emitentul este tranzacționat în cadrul Sistemului Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București.

În conformitate cu Legea nr. 24/2017, un acționar care a derulat o ofertă publică de cumpărare, adresată tuturor acționarilor și pentru toate deținerile acestora, are dreptul de a solicita acționarilor care nu au subscris în cadrul ofertei să-i vândă respectivele acțiuni, la un preț echitabil, în situația în care acesta se află în una din următoarele situații:

a) deține acțiuni reprezentând cel puțin 95% din numărul total de acțiuni din capitalul social care conferă drepturi de vot și cel puțin 95% din drepturile de vot care pot fi efectiv exercitate;

b) a achiziționat, în cadrul ofertei publice de cumpărare adresată tuturor acționarilor și pentru toate deținerile acestora acțiuni reprezentând cel puțin 90% din numărul total de acțiuni din capitalul social care conferă dreptul de vot și cel puțin 90% din drepturile de vot vizate în cadrul ofertei.

Ofertantul poate să își exercite acest drept în termen de 3 luni de la data închiderii ofertei publice. În plus, în cazul în care un acționar derulează o ofertă publică de cumpărare, acționarul minoritar are dreptul să ceară ca un ofertant care se încadrează într-una dintre situațiile menționate mai sus să-i cumpere acțiunile sale la un preț echitabil, calculat în conformitate cu prevederile legale. Acest drept trebuie, de asemenea, exercitat în termen de trei (3) luni de la data încheierii ofertei publice.

(c) indicarea ofertelor publice de cumpărare făcute de terți asupra capitalului emitentului în cursul exercițiului financiar precedent sau al exercițiului financiar în curs. Trebuie indicate, de asemenea, prețul sau condițiile de schimb și rezultatul acestor oferte.

În cursul exercițiului financiar precedent sau în cursul exercițiului financiar în curs nu au fost făcute oferte publice de cumpărare de terți asupra capitalului emitentului.

Punctul 4.1.12 Impactul potențial asupra investiției în cazul rezoluției în temeiul Directivei 2014/59/UE

Nu se aplică.

SECȚIUNEA 5. DETALII PRIVIND OFERTA/ADMITEREA LA TRANZACȚIONARE

Punctul 5.1 Termenii și condițiile ofertei publice de valori mobiliare

Punctul 5.1.1 Condițiile care reglementează oferta

Cadrul legal care reglementează emisiunea este format din Legea nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață,

republicată, Regulamentul nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare.

Punctul 5.1.2 Cuantumul total al emisiunii/ofertei

Capitalul social al Emitentului se va majora prin aport în numerar, cu suma maximă de 2.091.100,40 lei, prin emisiunea unui număr maxim de 20.911.004 acțiuni noi cu o valoare nominală de 0,10 lei/acțiune conform hotărârii Consiliului de Administrație nr. 1/13.09.2023, ca urmare a delegării atribuțiilor AGEA privind majorarea capitalului social al Societății conform hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății nr. 2/28.05.2021. Astfel, capitalul social al Societății se va majora de la suma de 4.182.200,80 lei, la maxim 6.273.301,20 lei.

Punctul 5.1.3 Durata de valabilitate a ofertei, inclusiv orice modificare posibilă, și o descriere a procedurii de subscriere

Subscrierea efectuată de către investitorii subscriitori în această Ofertă reprezintă acceptarea necondiționată a termenilor și condițiilor de derulare a Ofertei și a prezentului Prospect, investitorul confirmând că a primit, citit, înțeles și acceptat termenii și condițiile prezentului Prospect și a subscris în acord cu acestea.

Acțiunile vor fi oferite spre subscriere Acționarilor Emitentului înregistrați în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare (respectiv 29.09.2023, data „ex-date" fiind 28.09.2023). Fiecare dintre acționarii cărora li s-a acordat drept de preferință la subscrierea noilor acțiuni are dreptul să subscrie noile acțiuni proporțional cu deținerile avute la data de înregistrare în termen de o lună. Drepturile de preferință nu sunt tranzacționabile.

Perioada în care acțiunile vor putea fi subscrise în etapa I, etapa exercitării drepturilor de preferință, este de o lună, 31 zile calendaristice, respectiv în perioada 03.01.2024-02.02.2024 (inclusiv). Numărul maxim de acțiuni noi care va putea fi subscris de către un deținător de drepturi de preferință se va calcula prin înmulțirea numărului de drepturi de preferință deținute cu 0,50. În cazul în care valoarea rezultată nu este un număr natural, aceasta se rotunjește în jos până la cel mai apropiat număr natural. Prețul de subscriere la care deținătorii drepturilor de preferință vor putea subscrie, va fi egal cu 0,2 lei/acțiune.

Acțiunile rămase nesubscrise în prima etapă vor fi oferite spre subscriere, conform deciziei Consiliului de Administrație, într-un plasament privat, în etapa a doua, la un preț de subscriere de 0,21 lei/acțiune. Durata celei de-a doua etape va fi de 5 zile lucrătoare și va începe în a patra zi lucrătoare după data de închidere a primei etape de subscriere. Etapa a II-a (Plasamentul Privat) nu face Obiectul prezentului Prospect. Perioada de subscriere a etapei II poate fi prelungită cu cel mult 5 zile lucrătoare.

Prospectul va fi disponibil:

a) în mod gratuit pe suport de hârtie, la sediul Emitentului din Cluj-Napoca, județul Cluj, str. Henri Barbusse, Nr. 44-46, Et. 6, începând cu data publicării anunțului de ofertă;

b) în mod gratuit pe suport hârtie la sediul Intermediarului din Cluj-Napoca, Str. Moților, nr. 119, județul Cluj;

c) în format electronic, pe pagina de internet a Bursei de Valori București (www.bvb.ro), a Emitentului (www.firebyte.ro) și a Intermediarului Ofertei (www.brk.ro).

Prin subscrierea Acțiunilor Noi, fiecare Deținător de Drepturi de Preferință confirmă că a citit acest Prospect, că a acceptat în mod necondiționat termenii și condițiile prevăzute în acest Prospect și că a efectuat subscrierea pentru Acțiunile Noi în conformitate cu termenii incluși în acest Prospect și garantează față de Emitent și Intermediar că este un investitor care poate subscrie în mod legal Acțiunile Noi (fără a fi supus niciunor restricții sau limitări) în jurisdicția

sa de reședință. Nicio subscriere efectuată cu încălcarea prezentului Prospect sau a legislației aplicabile nu va fi considerată valabilă și va fi anulată.

Subscrierea în cadrul Ofertei (Etapa I a majorării de capital social) se realizează astfel:

- Acționarii care dețin acțiuni în Secțiunea I a Depozitarului Central pot subscrie numai prin intermediul Intermediarului Ofertei la sediul central al S.S.I.F. BRK Financial Group SA din Cluj-Napoca, Calea Moților nr. 119, jud. Cluj, și la celelalte agenții ale Intermediarului, autorizate de către ASF, în timpul programului normal de lucru, de luni până vineri între orele 9:00 – 17:00 (ora Europei de Est – GMT+2), respectiv între orele 9:00 și 12:00 (ora Europei de Est – GMT+2) în ultima zi de derulare a ofertei sau prin transmiterea documentelor necesare prin poștă sau curier (cu confirmare de primire), precum și prin e-mail, la adresa trading@brk.ro, semnat cu semnătura electronică calificată în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 910/2014 privind identificarea electronică și serviciile de încredere pentru tranzacțiile electronice pe piața internă. Acționarii care au transmis prin poștă electronică formularul de subscriere vor fi notificați cu privire la recepționarea e-mail-ului în termen de o zi lucrătoare de la primirea acestuia, respectiv în termen de două zile lucrătoare cu privire la validarea subscrierii lor de către Intermediar. Plata acțiunilor subscrise se face în contul colector al Emitentului: IBAN RO66BTRLRONCRT0427334103, deschis la Banca Transilvania;
- Acționarii care dețin acțiuni în Secțiunea a II-a și Secțiunea a III-a a Depozitarului Central vor putea subscrie prin intermediul Intermediarului sau al Participantului care administrează conturile de instrumente financiare în care sunt evidențiate. Realizarea acestor subscrieri se va face cu respectarea prevederilor prezentului Prospect, și cu reglementările interne ale fiecărui Participant aplicabile preluării, validării și transmiterii a ordinelor aferente subscrierilor primite, precum și cu cele referitoare la gestionarea decontării în sistemul Depozitarului Central al instrucțiunilor de subscriere. De asemenea, plata acțiunilor subscrise se face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central și procedurile intermediarului prin care investitorul subscrie.

Nicio plasare de ordine de subscriere/cumpărare către alți participanți decât Intermediarul și/ sau către Participanți în cazul subscrierilor realizate de acționarii care dețin acțiuni înregistrate în Secțiunile II și III nu va fi luată în considerare, iar Emitentul și Intermediarul nu vor avea niciun fel de răspundere în legătură cu acestea.

a) Subscrierea de Acțiuni Noi de către acționarii care, la momentul efectuării subscrierii, au acțiunile înregistrate în Secțiunea I

Subscrierea se realizează exclusiv prin Intermediar la sediul central al S.S.I.F. BRK Financial Group SA din Cluj-Napoca, Calea Moților nr. 119, jud. Cluj, și la celelalte agenții ale Intermediarului, autorizate de către ASF, în timpul programului normal de lucru, de luni până vineri între orele 9:00 – 17:00 (ora Europei de Est – GMT+2), respectiv între orele 9:00 și 12:00 (ora Europei de Est – GMT+2) în ultima zi de derulare a ofertei sau prin transmiterea documentelor necesare prin poștă sau curier (cu confirmare de primire), precum și prin e-mail, la adresa trading@brk.ro, semnat cu semnătura electronică calificată în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 910/2014 privind identificarea electronică și serviciile de încredere pentru tranzacțiile electronice pe piața internă, pe întreaga durată a Perioadei de Ofertă în fiecare Zi Lucrătoare între orele 9:00 și 17:00, ora României, și respectiv între orele 9:00 și 12:00 ora României în ultima Zi Lucrătoare din Perioada de Ofertă.

Intermediarul va valida subscrierile cu condiția ca acționarii care figurează în lista deținătorilor de drepturi de preferință care subscriu Acțiuni Noi să respecte toate cerințele de mai jos:

- să dețină acțiunile înregistrate în Secțiunea I;
- să depună/trimită Formularul de Subscriere semnat în două exemplare originale (sau transmise prin e-mail conform procedurilor din acest Prospect) pentru numărul de Acțiuni Noi pe care dorește să le subscrie în limita numărului maxim de Acțiuni Noi pe care are dreptul să le subscrie pe baza Drepturilor de Preferință pe care le deține. Formularul de Subscriere va fi disponibil pe website-ul Intermediarului (www.brk.ro) și pe website-ul Emitentului (www.firebyte.ro);
- să depună/transmită documentul care confirmă plata Acțiunilor Noi subscrise (a se înțelege inclusiv transmiterea prin e-mail conform procedurilor din acest Prospect), în conformitate cu condițiile prezentate în acest Prospect;
- să depună/transmită împreună cu Formularul de Subscriere documentele necesare subscrierii (a se înțelege inclusiv transmiterea prin e-mail conform procedurilor din acest Prospect), menționate în secțiunea „Documentele de Subscriere" din această secțiune a Prospectului.

b) Subscrierea de Acțiuni Noi de către acționarii care au un contract valabil de prestări de servicii de investiții financiare încheiat cu un Intermediar/Participant, inclusiv cu Intermediarul Ofertei, și care, la momentul efectuării subscrierii, au acțiunile înregistrate într-un cont deschis de respectivul Intermediar/Participant în Secțiunea II sau Secțiunea III

Acționarii pot subscrie în mod valabil Acțiuni Noi prin exercitarea Drepturilor de Preferință, fără a fi necesar să prezinte documentele de identificare menționate mai jos, cu excepția cazului în care au intervenit schimbări în legătură cu datele sale de identificare de la data ultimei actualizări.

Investitorii care dețin acțiuni ale Emitentului în Secțiunea II a Depozitarului Central, respectiv în conturile de tranzacționare deschise la intermediari (brokeri - conturi globale), vor putea subscrie doar prin intermediarii (participanții autorizați la sistemul Depozitarului Central) la care aceștia dețin acțiuni într-un cont de investiții. Validarea subscrierilor efectuate de către investitorii cu deținori în Secțiunea II a Depozitarului Central va fi realizată de intermediarii prin care se realizează subscrierea numai după verificarea deținerilor drepturilor de preferință de către fiecare investitor.

Investitorii care dețin acțiuni ale Emitentului în secțiunea III a Depozitarului Central (conturi ale participanților) vor subscrie direct în sistemul Depozitarului Central, plata acestora fiind în conformitate cu reglementările Depozitarului Central S.A.. Responsabilitatea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni noi pe care îl poate subscrie în ofertă un investitor cu deținori în Secțiunea III a Depozitarului Central revine Participantului respectiv.

Subscrierea se realizează prin transmiterea unei instrucțiuni de subscriere conform prevederilor contractului de prestări de servicii de investiții financiare/custodie valabil încheiat cu Participantul/Intermediarul, prin orice mijloace de comunicare prevăzute în respectivul contract. În acest caz, nu este obligatorie completarea Formularului de Subscriere de către acționari.

Participantul/Intermediarul va accepta subscrierile în conformitate cu prezentul Prospect și cu regulamentele interne aplicabile primirii, validării și transmiterii spre executare a subscrierilor primite, precum și cu cele referitoare la gestiunea decontării instrucțiunilor de subscriere.

Validarea subscrierilor de către Participant/ Intermediar include și verificarea faptului că acționarul nu a subscris un număr mai mare de Acțiuni Noi decât este îndreptățit potrivit numărului de Drepturi de Preferință deținute. După verificarea fiecărei subscrieri, Intermediarul sau Participantul, după caz, va înregistra respectiva subscriere în sistemul Depozitarului Central. Instrucțiunile de subscriere sunt plasate pe baza Drepturilor de Preferință deținute de acționari,

iar fondurile sunt decontate prin mecanismul de decontare administrat de Depozitarul Central, în cadrul sesiunilor zilnice de decontare.

Pe durata Perioadei de Ofertă, Participantul/ Intermediarul care preia subscrierea va primi instrucțiunile de subscriere și va procesa, valida și înregistra, în cel mai scurt timp posibil, toate subscrierile recepționate în mod valabil. Subscrierile pentru Acțiunile Noi nu vor fi validate dacă procedurile de subscriere prevăzute în prezentul Prospect nu au fost îndeplinite. Subscrierile pentru Acțiunile Noi care nu au fost validate vor fi anulate, iar acționarii vor fi informați în consecință, în condițiile incluse în contractul de prestări servicii de investiții/custodie încheiat cu Participantul/Intermediarul. Responsabilitatea existenței fondurilor necesare decontării instrucțiunilor de subscriere revine în totalitate Participantului/Intermediarului, prin intermediul căruia s-au realizat subscrierile în cadrul Ofertei. Acțiunile Noi subscrise vor trebui plătite conform procedurilor comunicate de Participant/Intermediar. Subscrierile Acțiunilor Noi în Perioada de Subscriere pentru Acțiuni se vor realiza cu respectarea reglementărilor și procedurilor Depozitarului Central, precum și cu respectarea procedurilor interne ale Participantului/Intermediarului, prin intermediul căruia se realizează subscrierea de Acțiuni Noi.

Participanții trebuie sa informeze acționarii cu privire la condițiile de implementare a Ofertei și sunt exclusiv responsabili pentru implementarea Ofertei și respectarea acestui Prospect și a reglementărilor ASF, inclusiv, dar fără a se limita la, realizarea decontării instrucțiunilor de subscriere, validarea și înregistrarea în sistemul Depozitarului Central.

c) Dispoziții comune

Indiferent de modul în care a fost realizată subscrierea, o subscriere pentru Acțiunile Noi de către un acționar înseamnă că investitorul subscriitor este de acord să achiziționeze Acțiunile Noi la Prețul de Subscriere aferent. Fiecare investitor trebuie să se conformeze controalelor corespunzătoare în materie de spălare a banilor solicitate de Intermediarul relevant sau de Participantul prin intermediul căruia a subscris Acțiunile Noi.

Se va considera că fiecare acționar care subscrie pentru Acțiunile Noi a confirmat și a fost de acord că respectivul investitor nu se poate baza pe informații sau declarații, altele decât cele disponibile în acest Prospect sau orice supliment la prospect, că, în cazul în care legile oricărei jurisdicții în afara României sunt aplicabile contractului respectivului investitor cu Intermediarul sau cu Participantul prin care s-a făcut subscrierea pentru Acțiunile Noi, respectivul investitor a respectat toate acele legi și Emitentul sau Intermediarul nu vor încălca nicio lege din nicio jurisdicție în afara României ca urmare a drepturilor și obligațiilor respectivului investitor care rezultă din respectivul contract al investitorului, și că informațiile personale ale respectivului investitor pot fi deținute sau utilizate de Intermediar sau de Participantul prin care se face subscrierea sau de Emitent în scopuri legate de Ofertă, care pot include furnizarea datelor sale către terțe părți pentru a efectua verificări ale referințelor privind creditele anterioare, verificări în materie de spălare a banilor și pentru depunerea unor declarații fiscale, precum și pentru păstrarea unei evidențe a subscrierilor în baza Ofertei pentru o perioadă de timp rezonabilă.

Se va considera că acționarii au investit exclusiv pe baza Prospectului, împreună cu orice suplimente ale acestuia și a respectivei lor subscrieri pentru Acțiunile Noi.

Subscrierile de Acțiuni Noi nu vor fi validate dacă:

- suma transferată în Contul Colector este mai mică decât Prețul de Subscriere înmulțit cu numărul de Acțiuni Noi subscrise de respectivul investitor; sau
- procedurile de subscriere nu au fost respectate.

Validarea subscrierilor efectuate de acționari cu deținere în Secțiunea I a Depozitarului Central prin intermediul Intermediarului se va face după verificarea documentelor depuse sau prezentate de acționar și după verificarea existenței Drepturilor de Preferință și a încasării contravalorii Acțiunilor Noi subscrise în contul Emitentului. Registrul acționarilor cu deținere în Secțiunea I a Depozitarului Central, precum și numărul drepturilor de preferință alocate acestora va fi comunicată Intermediarului de către Emitent,

Validarea subscrierilor efectuate de către acționari cu dețineri în Secțiunea a II-a și a III-a a Depozitarului Central va fi realizată de Intermediar/Participanți numai după verificarea deținerilor Drepturilor de Preferință de către fiecare acționar. Instrucțiunile de subscriere se introduc în baza Drepturilor de Preferință deținute de investitori iar fondurile bănești sunt decontate prin mecanismul de decontare administrat de Depozitarul Central în cadrul sesiunii zilnice de decontare. Responsabilitatea validării și decontării subscrierilor revine Intermediarului, respectiv celorlalți Participanți prin intermediul cărora investitorii vor realiza subscrieri. O subscriere pentru achiziționarea Acțiunilor Noi nu poate fi acoperită printr-o combinație de sume disponibile în contul(urile) de client și de ordine de plată direct într-un cont bancar pentru sumele rămase. Numerarul existent în contul de client deschis la un Intermediar sau Participant care este destinat plății Acțiunilor Noi nu poate fi utilizat de acționar pentru alte tranzacții.

Subscrierile efectuate de acționarii cu deținere în Secțiunea I a Depozitarului Central vor fi validate cu condiția ca, până la sfârșitul zilei de 02.02.2024 respectiv ultima zi lucrătoare a perioadei de desfășurare a ofertei, subscrierea să fie însoțită de documentele de subscriere (dacă este cazul) și de dovada plății Prețului de Subscriere înmulțit cu numărul de Acțiuni Noi subscrise („**Dovada Plății**"), reprezentând transfer bancar în Contul Colector, deschis în RON, având IBAN RO66BTRLRONCRT0427334103, deschis la Banca Transilvania, beneficiar FIREBYTE GAMES S.A. (singura Dovadă a Plății acceptată în cazul Deținătorilor de Drepturi de Preferință care dețin acțiuni ale Emitentului în Secțiunea I a Depozitarului Central), cu condiția ca respectivul cont să fie creditat cel târziu la ora 15:00 din data de 02.02.2024 respectiv ultima zi lucrătoare a perioadei de desfășurare a ofertei.

Ordinul de plată trebuie să cuprindă codul numeric personal / seria pașaportului / codul de identificare al investitorului, alături de mențiunea "majorare capital social". Numărul contului care trebuie completat în formularul de subscriere trebuie să fie numărul contului din care se transferă efectiv suma aferentă subscrierii. Sumele transferate în contul bancar sau în contul de client nu vor fi purtătoare de dobândă în favoarea respectivului investitor.

Combinarea mai multor ordine de plată pentru o singură subscriere valabilă nu este permisă. Prețul pentru Acțiunile Noi cumpărate nu include comisioanele bancare sau alte taxe aplicabile, inclusiv orice comisioane sau taxe aplicabile ale instituțiilor relevante ale pieței de capital. Investitorii trebuie să aibă în vedere taxele aplicabile transferurilor bancare și durata acestora.

Subscrierile vor fi luate în considerare numai pentru suma efectiv transferată în Contul Colector relevant sau în contul (conturile) de client respective.

Dacă suma transferată de un acționar în Contul Colector relevant sau în contul (conturile) de client respective este mai mare decât Prețul de Subscriere înmulțit cu numărul de Acțiuni Noi menționat în formularul/ordinul de subscriere, subscrierea va fi validată numai pentru numărul de Acțiuni Noi menționat în respectivul formular/ordin.

Dacă suma transferată de un acționar este mai mică decât Prețul de Subscriere, înmulțit cu numărul de Acțiuni Noi menționat în formularul/ordinul de subscriere, sau dacă procedurile de subscriere din prezentul document nu au fost respectate, subscrierea va fi invalidată pentru numărul total de Acțiuni Noi subscrise, iar acționarului i se va restitui suma transferată în termen de 5 (cinci) Zile Lucrătoare de la închiderea ofertei.

În cazul în care un acționar a subscris un număr mai mare de Acțiuni Noi decât ar putea subscrie conform Drepturilor de Preferință pe care le deține și a transferat în Contul Colector sau în contul (conturile) de client respective o sumă mai mare, subscrierea va fi validată doar pentru numărul de Acțiuni Noi care ar putea fi subscrise conform numărului de Drepturi de Preferință deținute de respectivul Deținător de Drepturi de Preferință iar acționarului i se va restitui diferența în termen de 5 (cinci) Zile Lucrătoare de la închiderea ofertei.

Subscrierile pentru Acțiunile Noi care nu sunt validate, nu vor fi luate în considerare. Subscrierile pentru Acțiunile Noi nu vor fi validate dacă procedurile de subscriere prevăzute în prezentul Prospect nu au fost îndeplinite. Subscrierile pentru Acțiunile Noi care nu au fost validate vor fi anulate, iar investitorii vor fi anunțați cu privire la acest fapt în condițiile prevăzute în contractul de prestări de servicii de investiții/custodie încheiat cu Participantul, respectiv cu Intermediarul. Subscrierile realizate în baza documentelor primite în afara Perioadei de Subscriere sau care nu respectă condițiile menționate în prezentul Prospect nu vor fi validate.

Orice restituiri către investitori se vor efectua fără acordarea de dobânzi şi vor fi nete de orice comisioane de transfer bancar şi orice comisioane aplicabile ale instituţiilor pieţei, în contul bancar precizat de fiecare investitor în formularul de subscriere depus în legătură cu achiziţionarea Acţiunilor Noi, în contractul de servicii de investiţii financiare sau agreat în alt mod cu Intermediarul sau cu Participantul prin care s-a făcut subscrierea, după caz. Nu se va plăti nicio dobândă investitorilor cu privire la sumele respective. Dacă un investitor a indicat mai mult de un cont pentru restituirea oricăror asemenea sume, întreaga sumă poate fi restituită doar în unul dintre conturile indicate de investitor, la libera alegere a Intermediarului sau Participantului, după caz.

În cazul unui acţionar ale cărui acţiuni, la data efectuării subscrierii, au fost înregistrate într-un cont al unui Participant, inclusiv al Intermediarului, deschis în Secţiunea II, acesta poate subscrie în mod valabil prin respectivul Participant/ Intermediar, dacă a încheiat cu acesta din urmă un contract de prestări de servicii de investiţii, fără a avea obligaţia de a depune documentaţia de identificare prevăzută mai jos, cu excepţia cazului în care au intervenit schimbări în legătură cu datele sale de identificare de la data ultimei actualizări.

În cazul subscrierilor efectuate prin Intermediar corespunzătoare acţiunilor înregistrate în Secţiunea I la momentul efectuării subscrierii, acţionarul va depune sau transmite Intermediarului Formularul de Subscriere completat în mod corespunzător în două exemplare originale (sau transmise prin e-mail conform procedurilor din acest Prospect), însoţit de o Dovadă a Plăţii şi de documentele enumerate mai jos, care vor fi furnizate în limba engleză sau română.

Pentru evitarea oricărui dubiu, Intermediarul este responsabil pentru verificarea documentelor care corespund subscrierilor pe care le primeşte şi nu va fi responsabil pentru verificarea sau validarea subscrierilor de Acţiuni Noi realizate prin alţi Participanţi, pentru aceştia din urmă răspunderea aparţinând Participantului prin intermediul căruia a fost realizată subscrierea.

Formularul de subscriere este disponibil la sediile autorizate ale Intermediarului, precum şi online, pe site-ul Intermediarului la https://www.brk.ro/, al emitentului https://www.firebyte.ro/ro/ şi al BVB https://bvb.ro/. Formularul de subscriere va fi transmis în original, completat, semnat olograf de către investitor, sau prin e-mail, semnat cu semnătura electronică calificată in conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 910/2014 privind identificarea electronică şi serviciile de încredere pentru tranzacţiile electronice pe piaţa internă, însoţit de Dovada Plăţii şi documentaţia următoare:

A.	**Persoane fizice rezidente care subscriu pentru Acţiunile Noi în nume propriu:**	Carte/buletin de identitate (în original şi copie);
B.	**Persoane fizice rezidente care subscriu pentru Acţiunile Noi în numele altor persoane fizice:**	Carte/buletin de identitate (în original şi copie) al reprezentantului şi carte/buletin de identitate (copie) al persoanei fizice reprezentate; Procura în formă autentică dată reprezentantului (în original şi copie)
C.	**Persoane fizice rezidente incapabile (fără discernământ) sau aflate sub curatelă:**	Carte/buletin de identitate (în original şi copie) al persoanei fizice rezidente care subscrie pentru persoana fizică reprezentată şi carte/buletin de identitate (copie) a persoanei incapabile Paşaport (în original şi copie) şi/sau permis de şedere (în original şi copie) al persoanei fizice care subscrie pentru persoana incapabilă – aplicabil doar în cazul cetăţenilor străini

		Actul juridic care stabileşte curatela sau, după caz, documentul care stabileşte curatela
D.	**Persoane fizice nerezidente care subscriu în nume propriu:**	Paşaport şi dovada domiciliului, în cazul în care nu este menţionat în paşaport, sau carte/buletin de identitate emis de un stat membru al SEE (în original şi copie)
E.	**Persoane fizice nerezidente care subscriu prin reprezentanţi autorizaţi rezidenţi:**	Paşaport şi dovada domiciliului, în cazul în care nu este menţionat în paşaport, sau carte/buletin de identitate al persoanei fizice reprezentate emis de un stat membru al SEE (copie) Carte/buletin de identitate al reprezentantului autorizat (în original şi copie) Procura în formă autentică (şi, dacă este necesar, apostilată) pentru reprezentant (copie)
F.	**Persoane juridice rezidente care subscriu în nume propriu:**	Certificat de înregistrare eliberat de Registrul Comerţului (copie) Act constitutiv/statut actualizat (copie conformă cu originalul certificată pentru conformitate cu originalul de către reprezentantul legal al persoanei juridice) Certificat constatator eliberat de Registrul Comerţului cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii (în original) Procură/mandat în original pentru persoana sau persoanele care semnează formularul de subscriere, emis în forma prevăzută de actul constitutiv sau dovada că persoana respectivă reprezintă în mod legal persoana juridică ce subscrie, cu drept de reprezentare individual (dacă societatea este reprezentată în mod colectiv de către două sau mai multe persoane care sunt toate prezente pentru semnarea formularului de subscriere, asemenea dovadă va fi prezentată pentru toate aceste persoane) (procură în original şi orice alte documente certificate conform cu originalul de către reprezentantul legal al persoanei juridice) Carte/buletin de identitate (în original şi copie) al persoanei care subscrie în numele persoanei juridice
G.	**Persoane juridice nerezidente care subscriu în nume propriu:**	Certificat de înregistrare sau act de înfiinţare eliberat de registrul comerţului sau de o instituţie echivalentă din jurisdicţia de înfiinţare, dacă există (copie) Act constitutiv/statut actualizat (copie conformă cu originalul certificată pentru conformitate cu originalul de către reprezentantul legal al persoanei juridice nerezidente) Certificat constatator/certificat privind situaţia actuală sau documente echivalente eliberate de registrul comerţului sau de o instituţie echivalentă din jurisdicţia de înfiinţare sau, în cazul în care nicio instituţie nu este autorizată să emită un astfel de certificat, orice alt document care să dovedească deţinerea calităţii de reprezentanţi legali ai entităţii respective (în original), şi care să fie emis cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii (în original); un astfel de document corporativ al persoanei juridice nerezidente va preciza în mod clar dacă reprezentanţii legali au dreptul să acţioneze separat sau împreună În cazul în care subscrierile se fac printr-o altă persoană decât reprezentantul (reprezentanţii) legal(i) al (ai) persoanei juridice nerezidente, procura/mandatul

		semnat de reprezentanţii legali ai persoanei juridice nerezidente împuternicind persoana respectivă să subscrie Acţiunile Noi pe seama persoanei juridice nerezidente (în original şi copie)
		Carte/buletin de identitate al persoanei care subscrie în calitate de reprezentant legal sau de mandatar al persoanei juridice nerezidente: paşaport şi dovada domiciliului, în cazul în care nu este menţionat în paşaport, carte de identitate (pentru cetăţeni ai UE/SEE) (copie)
H.	**Persoane juridice nerezidente care subscriu printr-o persoană juridică rezidentă**	Certificat de înregistrare sau act de înfiinţare eliberat de registrul comerţului sau de o instituţie echivalentă din jurisdicţia de înfiinţare, dacă există (copie)
		Act constitutiv/statut actualizat (copie conformă cu originalul certificată pentru conformitate cu originalul de către reprezentantul legal al persoanei juridice nerezidente)
		Certificat constatator/certificat privind situaţia actuală sau documente echivalente eliberate de registrul comerţului sau de o instituţie echivalentă din jurisdicţia de înfiinţare sau, în cazul în care nicio instituţie nu este autorizată să emită un astfel de certificat, orice alt document care să dovedească deţinerea calităţii de reprezentanţi legali ai entităţii respective (în original), şi care să fie emis cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii (în original): un astfel de document corporativ al persoanei juridice nerezidente va preciza în mod clar dacă reprezentanţii legali au dreptul să acţioneze separat sau împreună
		Certificat de înregistrare al reprezentantului persoană juridică rezidentă emis de Registrul Comerţului (copie)
		Act constitutiv actualizat/statut al reprezentantului persoană juridică rezidentă (copie conformă cu originalul certificată pentru conformitate cu originalul de reprezentantul legal al persoanei juridice)
		Certificat constatator pentru reprezentantul persoană juridică rezidentă emis de Registrul Comerţului cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii (în original)
		Carte/buletin de identitate al reprezentantului legal al persoanei juridice rezidente care subscrie în calitate de reprezentant pe seama persoanei juridice nerezidente (în original şi copie);
		Procura semnată de reprezentantul/reprezentanţii legal(i) al/ai persoanei juridice nerezidente prin care se împuterniceşte persoana juridică rezidentă să subscrie în cadrul Ofertei;
I.	**Instituţii Financiare Internaţionale (IFI)**	Act constitutiv/statut al IFI sau o copie a legii române prin care România a acceptat sau a aderat la actul constitutiv al IFI respective
		Procură/certificat prin care se împuterniceşte persoana care va semna formularul de subscriere în vederea subscrierii pe seama IFI (în original sau copie legalizată)
		Carte/buletin de identitate al persoanei care va semna formularul de subscriere pe seama IFI (copie)
J.	**Persoane fizice rezidente/nerezidente**	Carte/buletin de identitate (copie), în cazul persoanelor fizice rezidente;

	reprezentate de o societate de administrare a activelor prin intermediul unui mandat de administrare a portofoliului. **Documente pentru societatea de administrare a activelor**	Paşaport şi dovada domiciliului, în cazul în care nu este menţionat în paşaport, sau carte de identitate pentru cetăţenii unui stat membru al UE/SEE (copie), în cazul persoanelor fizice nerezidente Mandat de reprezentare (în original şi copie) Certificat de înregistrare emis de Registrul Comerţului (copie) Act constitutiv/statut actualizat (copie conformă cu originalul certificată de reprezentantul legal al persoanei juridice) Certificat constatator eliberat de Registrul Comerţului cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii (în original) Procură/mandat în original pentru persoana sau persoanele care semnează formularul de subscriere, emis în forma prevăzută de actul constitutiv sau dovada că persoana respectivă reprezintă în mod legal persoana juridică ce subscrie, cu drept de reprezentare individual (dacă societatea este reprezentată în mod colectiv de către două sau mai multe persoane care sunt toate prezente pentru semnarea formularului de subscriere, asemenea dovadă va fi prezentată pentru toate aceste persoane) (procură în original şi orice alte documente certificate conform cu originalul de către reprezentantul legal al persoanei juridice) Carte/buletin de identitate (în original şi copie) al persoanei care subscrie în numele persoanei juridice
K.	**Entităţi administrate de alte persoane juridice rezidente/nerezidente (e.g. fonduri de investiţii, fonduri de pensii)**	Documentele listate mai jos vor fi prezentate pentru persoana juridică ce administrează entitatea respectivă şi vor fi însoţite de autorizaţia obţinută de către entitatea respectivă de la autoritatea de supraveghere competentă Certificat de înregistrare emis de Registrul Comerţului (copie) Act constitutiv/statut actualizat (copie conforma cu originalul certificată de reprezentantul legal al persoanei juridice) Certificat constatator eliberat de Registrul Comerţului cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii (copie) Procură/mandat în original pentru persoana sau persoanele care semnează formularul de subscriere, emis în forma prevăzută de actul constitutiv sau dovada că persoana respectivă reprezintă în mod legal persoana juridică ce subscrie, cu drept de reprezentare individual (dacă societatea este reprezentată în mod colectiv de către două sau mai multe persoane care sunt toate prezente pentru semnarea formularului de subscriere, asemenea dovadă va fi prezentată pentru toate aceste persoane) (procură în original şi orice alte documente certificate conform cu originalul de către reprezentantul legal al persoanei juridice) Carte/buletin de identitate (în original şi copie) al persoanei care subscrie în numele persoanei juridice

Documentele redactate în orice altă limbă decât limba română, puse la dispoziţie de către un investitor persoană juridică sau o entitate fără personalitate juridică, vor fi însoţite de traduceri legalizate în limba română.

În cazul în care (i) Formularul de Subscriere conţine erori de fapt sau de drept sau (ii) drepturile de preferinţă sunt afectate de opţiuni sau alte drepturi în favoarea unei terţe părţi sau (iii) drepturile de preferinţă nu sunt deţinute în cont

de către investitorul care a completat și semnat Formularul de Subscriere, respectivele Formulare de Subscriere vor fi considerate nule și nu vor fi validate de către Participanții respectivi.

Intermediarul Ofertei și intermediarii autorizați participanți la Ofertă vor verifica validitatea Formularelor de Subscriere/ordinelor (instrucțiunilor) de subscriere și a documentației aferente și le vor valida în conformitate cu termenii și condițiile Prospectului de Ofertă înainte de introducerea ordinelor de cumpărare în sistemul administrat de Depozitarul Central.

Rezultatele subscrierii în etapa I și numărul de acțiuni noi rămase nesubscrise în Etapa I va fi comunicat printr-un raport curent pe site-ul Bursei de Valori București și la ASF, în termen de maxim 2 zile lucrătoare de la data finalizării perioadei de subscriere în cadrul Etapei I a majorării de capital social. Ulterior, după închiderea Etapei II se va publica raportul curent cu rezultatele finale ale ofertei pe site-ul Bursei de Valori București, care va fi transmis și către ASF.

Etapa II – Plasament Privat

În cadrul Etapei II, acțiunile rămase nesubscrise după încheierea Etapei I vor fi oferite unor (i) anumiți investitori instituționali și profesioniști din Spațiul Economic European („SEE") (inclusiv din România), care sunt „Investitori Calificați" în sensul Articolului 2(e) din Regulamentul (UE) 2017/1129 al Parlamentului European și al Consiliului din 14 iunie 2017 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată, și de abrogare a Directivei 2003/71/CE (Regulamentul privind Prospectul); și/sau (ii) un număr mai mic de 150 de persoane, altele decât Investitori Calificați per Stat Membru; ii/sau (iii) investitori cărora le pot fi adresate și direcționate asemenea plasamente private în mod legal, în conformitate cu excepțiile de la Regulamentul S („Regulamentul S") din Legea Privind Valorile Mobiliare din 1933 din Statele Unite ale Americii („Legea privind Valorile Mobiliare") și fără să existe o obligație de conformare cu orice alte formalități conform vreunei legi aplicabile, în măsura în care și doar dacă dacă o investiție în acțiunile noi nu constituie o încălcare a oricărei legi aplicabile de către un asemenea investitor ("Plasament privat").

Acțiunile nesubscrise de deținătorii drepturilor de preferință în etapa I vor fi oferite în etapa a doua spre subscriere la un preț de emisiune de 0,21 lei/acțiune. Perioada în care acțiunile vor putea fi subscrise în cadrul Etapei II este de 5 zile lucrătoare, începând cu a patra zi lucrătoare după închiderea etapei I. Emitentul poate decide închiderea anticipată a Etapei II, oricând începând de la momentul la care vor fi subscrise toate acțiunile obiect al Plasamentului Privat. până la momentul expirării perioadei de subscriere menționate mai sus în acest paragraf. În acest sens, Emitentul, în consultare cu Intermediarul, va indica închiderea anticipată a perioadei de derulare a Etapei II printr-un anunț ce va fi publicat de website-ul Bursei de Valori București (www.bvb.ro). În acest caz, se consideră că Data de Închidere a Etapei II va fi data la care Emitentul decide închiderea anticipată. Etapa a II-a (Plasamentul Privat) nu face Obiectul prezentului Prospect. Totodată, perioada de subscriere a etapei II poate fi prelungită cu cel mult 5 zile lucrătoare

După terminarea perioadei de subscriere în cadrul Etapei a II-a, CA va verifica subscrierile înregistrate, vărsămintele efectuate și va decide în baza competențelor acordate prin Hotărârea AGEA, cu privire la subscrierile înregistrate și va decide anularea acțiunilor rămase nesubscrise.

Emitentul va demara toate demersurile necesare în vederea înregistrării majorării capitalului social la Oficiul Registrul Comerțului și eliberarea Certificatului constatator cu noul capital social. Modificarea numărului de valori mobiliare dintr-o clasă, deja admise la tranzacționare este înregistrată la Sistemul Multilateral de Tranzacționare (AeRO BVB), în baza Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare emis de ASF, în conformitate cu mențiunile înscrise în certificatul constatator emis de ORC. Depozitarul Central înregistrează majorarea capitalului social în conformitate cu informațiile despre acționarii care au subscris la majorarea capitalului social. Ulterior înregistrării majorării

capitalului social, Depozitarul Central informează operatorul de sistem şi societatea emitentă asupra înregistrării noilor caracteristici ale capitalului social.

Punctul 5.1.4 Indicarea momentului şi a condiţiilor în care oferta poate fi revocată sau suspendată şi a posibilităţii sau imposibilităţii de revocare a ofertei după începerea tranzacţionării

Oferta nu poate fi revocată sau suspendată după primirea aprobării de către Autoritatea de Supraveghere Financiară. Potrivit art. 32 alin (1) lit. d) si f) din Regulamentul UE nr. 2017/1129, ASF poate dispune suspendarea derulării Ofertei pe o perioadă de cel mult 10 (zece) Zile Lucrătoare consecutive sau interzicerea Ofertei, dacă există motive întemeiate să suspecteze încălcarea prevederilor legislative în vigoare. În conformitate cu art. 12 din Legea nr. 24/2017 republicată, cu modificările şi completările ulterioare. în situaţia în care a aprobat prospectul, A.S.F. poate să dispună interzicerea ofertei în termen de un an de la închiderea ofertei publice prin:

a) revocarea aprobării prospectului, dacă constată că derularea ofertei publice se face cu încălcarea prevederilor legii, ale reglementărilor emise de A.S.F. în aplicarea acesteia, precum şi în următoarele situaţii: 1. dacă apreciază că circumstanţe ulterioare deciziei de aprobare determină modificări fundamentale ale elementelor şi datelor care au motivat-o; şi/sau 2. dacă ofertantul informează A.S.F. că retractează oferta, înainte de lansarea anunţului de ofertă;

b) anularea aprobării prospectului, dacă aceasta a fost obţinută pe baza unor informaţii false ori care au indus în eroare.

Punctul 5.1.5 O descriere a posibilităţilor de reducere a subscrierii şi a modului de rambursare a sumelor excedentare plătite de subscriitori

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toată Perioada de Subscriere, investitorii putându-şi retrage acceptul doar în situaţia prevăzută de art. 23 alin. (2) din Regulamentul UE nr. 2017/1129, respectiv a publicării unui supliment la prospectul de ofertă. Astfel, Emitentul este obligat să publice un supliment la prospect în cazul în care intervine un factor semnificativ, o eroare materială sau inexactitate materială privind informaţiile cuprinse în prospect, care ar putea influenţa evaluarea valorilor mobiliare, cu condiţia ca acestea să fi apărut sau să fi constatat înainte să expire perioada de valabilitate a ofertei. Investitorii care au acceptat deja să achiziţioneze sau să subscrie acţiunile înaintea publicării unui supliment la prospectul de ofertă au dreptul să îşi retragă acceptul, în termen de două zile lucrătoare de la publicarea suplimentului. Data finală corespunzătoare dreptului de retragere este indicată în supliment. Sumele cuvenite Investitorilor ca urmare a retragerii subscrierii în conformitate cu prevederile prezentului Prospect vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data retragerii subscrierii. Sumele cuvenite Investitorilor ca urmare a (1) invalidării subscrierii sau a (2) diferenţelor constatate între valoarea acţiunilor subscrise efectiv în baza drepturilor de preferinţă deţinute ţi valoarea plătită în plus de către investitor vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la data închiderii Ofertei. Toate comisioanele aferente plăţilor efectuate către acţionarii îndreptăţiţi cad în sarcina acestora şi vor fi suportate de către aceştia. Aceste sume nu sunt purtătoare de dobândă în favoarea Investitorilor.

Nu există posibilitatea de a se înregistra suprasubscriere în cadrul etapei exercitării drepturilor de preferinţă. Nu există posibilitatea de revocare a subscrierii, cu excepţia cazului publicării unui supliment la Prospect.

Punctul 5.1.6 Detalii privind cuantumul minim şi/sau maxim al unei subscrieri (exprimat fie în număr de valori mobiliare, fie în valoarea globală a investiţiei)

Cantitatea maximă de acţiuni noi care poate fi subscrisă de către un deţinător de drepturi de preferinţă este egală cu produsul dintre numărul de drepturi de preferinţă deţinute şi 0,50. Pentru subscrierea unei Acţiuni Noi, pe durata exercitării drepturilor de preferinţă, o persoană trebuie să deţină 2 drepturi de preferinţă. Cantitatea minimă de acţiuni ce poate fi subscrisă este 1 (una).

Punctul 5.1.7 Indicarea termenului în care poate fi retrasă o solicitare de subscriere, dacă investitorii sunt autorizați să își retragă subscrierea

Subscrierile efectuate sunt irevocabile pe întreaga perioadă de subscriere. Subscrierea poate fi retrasă numai în cazul unui supliment la prospectul de ofertă, în conformitate cu prevederile art. 20 din Legea nr. 24/2017 și art. 23 alin. (2) și din Regulamentul delegat (UE) 1129/2017, în termen de două zile lucrătoare după publicarea respectivului supliment. Retragerea subscrierii de către acționari se face prin completarea, semnarea și transmiterea către Participantul prin care s-a subscris în ofertă a Formularului de Retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere. În cazul publicării unui supliment la prospectul de ofertă, acesta va cuprinde perioada în care investitorii își vor putea exercita dreptul de retragere și pe cine pot contacta investitorii în cazul în care doresc să își exercite dreptul de retragere.

Revocarea unei subscrieri poate fi numai integrală, nu și parțială.

Retragerea subscrierii de către investitori se face prin completarea, semnarea și transmiterea către Intermediarul/Participantul prin care s-a subscris în ofertă a Formularului de retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere și depunerea acestuia prin aceeași metodă în care s-a efectuat subscrierea:

- la sediul Intermediarului/Participantului

- prin transmiterea Formularului de retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere prin poștă sau curier la sediul Intermediarului/Participantului

- electronic prin transmiterea formularului de retragere a acceptului de achiziționare, semnat cu semnătura electronică calificată în conformitate cu prevederile Regulamentului (UE) nr. 910/2014 privind identificarea electronică și serviciile de încredere pentru tranzacțiile electronice pe piața internă

În cazul unei revocări a subscrierii, sumele corespunzătoare acțiunilor subscrise vor fi returnate subscriitorului prin transfer bancar în contul bancar specificat de fiecare investitor în Formularul de Subscriere, în termen de maximum cinci (5) Zile Lucrătoare de la data retragerii subscrierii respective. Investitorilor nu li se va plăti nicio dobândă cu privire la sumele la care se face referire mai sus. Sumele vor fi restituite de către Depozitarul Central sau Emitent, după caz, persoanelor care își retrag subscrierea, în termen de maxim 5 zile lucrătoare de la data retragerii subscrierii, prin transfer în același cont bancar din care s-a făcut subscrierea, prin completarea și depunerea unui formular de retragere a acceptului de achiziționare sau subscriere. Formularul de subscriere, precum și celelalte documente ale Ofertei, sunt disponibile pe suport hârtie la sediul Intermediarului, al Emitentului, precum și electronic pe website-urile www.brk.ro, www.bvb.ro, www.firebyte.ro.

Dacă un investitor a indicat mai multe conturi pentru restituirea unor astfel de sume, Intermediarul își rezervă dreptul de a plăti întreaga sumă care urmează a fi restituită într-un singur cont dintre cele specificate de Investitor în Formularul de Subscriere.

Punctul 5.1.8 Metoda și datele-limită pentru plata, respectiv livrarea valorilor mobiliare

Acțiunile subscrise vor trebui plătite integral la data subscrierii, conform celor prezentate în acest Prospect.

După terminarea celor 2 etape de subscriere, Consiliul de Administrație se va întruni pentru a verifica subscrierile și vărsămintele efectuate, constatând rezultatele subscrierii. Acțiunile nou emise vor intra în contul acționarului subscriitor de la Depozitarul Central, doar după înregistrarea majorării capitalului social la Oficiul Registrului Comerțului și obținerea Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare de la ASF. Înregistrarea acțiunilor în contul acționarului subscriitor se va efectua conform reglementărilor Depozitarului Central.

Punctul 5.1.9 O descriere detaliată a modalităților de publicare a rezultatelor ofertei și data publicării

Rezultatul subscrierii va fi făcut public printr-un comunicat publicat pe site-ul BVB (www.bvb.ro), precum și pe site-ul Emitentului (www.firebyte.ro), și transmis la ASF in termen de maxim 5 (cinci) zile lucrătoare de la expirarea Perioadei de Ofertă de majorare a capitalului social.

Punctul 5.1.10 Procedura de exercitare a oricărui drept preferențial de subscriere, negociabilitatea drepturilor de subscriere și regimul aplicat drepturilor de subscriere neexercitate

Majorarea de capital se adresează exclusiv acționarilor înscriși la Data de Înregistrare la Depozitarul Central. Aceștia își pot exercita dreptul de preferință prin subscrierea acțiunilor care li se cuvin urmând procedurile din prezentul Prospect. Nu există alte drepturi preferențiale în cadrul ofertei.

Punctul 5.2 Planul de distribuire și de alocare a valorilor mobiliare

Punctul 5.2.1 Diversele categorii de potențiali investitori cărora le sunt oferite valorile mobiliare. În cazul în care oferta se face simultan pe piețele din două sau mai multe țări și dacă o tranșă a fost sau este rezervată anumitor piețe, se indică această tranșă

Nu se aplică.

Punctul 5.2.2 În măsura în care aceste informații sunt cunoscute emitentului, se indică dacă principalii săi acționari sau membri ai organelor sale de administrare, supraveghere sau conducere intenționează să subscrie la ofertă sau dacă orice persoană intenționează să subscrie peste 5% din ofertă

Majorarea capitalului social se adresează acționarilor societății înregistrați în registrul acționarilor la data de înregistrare (29.09.2023). Fiecare dintre acționarii cărora li s-a acordat drept de preferință la subscrierea noilor acțiuni are dreptul să subscrie noile acțiuni proporțional cu deținerile avute la data de înregistrare în termen de o lună, respectiv 31 zile calendaristice.

Persoana responsabilă din partea Emitentului declară că nu deține informații ca principalii acționari sau membri ai organelor sale de administrare, supraveghere sau conducere intenționează să subscrie la ofertă sau dacă orice persoană intenționează să subscrie peste 5% din ofertă.

Punctul 5.2.3 Informații înainte de alocare:

(a) divizarea ofertei în tranșe – tranșe rezervate investitorilor instituționali, investitorilor individuali și angajaților emitentului și orice altă tranșă;

Nu este cazul.

(b) condițiile în care poate fi exercitat dreptul de redistribuire, dimensiunea maximă a unei astfel de redistribuiri și orice procentaj minim aplicabil tranșelor individuale;

Nu este cazul.

(c) metoda sau metodele de alocare aplicabile tranșei investitorilor individuali și tranșei angajaților emitentului, în cazul suprasubscrierii acestor tranșe;

Nu este cazul.

(d) o descriere a oricărui regim preferențial prestabilit care urmează să fie acordat, în momentul alocării, anumitor categorii de investitori sau anumitor grupuri (inclusiv a programelor privind prietenii și rudele), procentajul din ofertă rezervat în acest sens și criteriile de includere în categoriile sau grupurile în cauză;

Nu este cazul.

(e) dacă tratamentul aplicat subscrierilor sau solicitărilor de subscriere, în momentul alocării, poate depinde de întreprinderea care le face sau prin intermediul căreia sunt făcute;

Nu este cazul.

(f) alocarea minimă individuală țintă în cadrul tranșei investitorilor individuali, dacă este cazul:

Nu este cazul.

(g) condițiile de închidere a ofertei și data la care oferta ar putea fi închisă cel mai devreme;

Oferta nu poate fi închisă anticipat. Plasamentul privat nu face obiectul acestui Prospect.

(h) dacă se admit subscrieri multiple și, în caz contrar, modul în care vor fi tratate subscrierile multiple.

Sunt admise subscrieri multiple pe perioada de desfășurare a ofertei și în condițiile ofertei.

Punctul 5.3 Procedura de notificare a subscriitorilor cu privire la cuantumul care le-a fost alocat și informații din care să reiasă dacă tranzacționarea poate să înceapă înainte de această notificare

După finalizarea ofertei și înregistrarea noului capital social la ORC, ASF și ulterior la instituțiile pieței de capital, emitentul va notifica acționarii subscriitori cu privire la numărul de acțiuni care le-a fost alocat în urma încheierii majorării capitalului social.

Acțiunile subscrise sunt liber tranzacționabile imediat după înregistrarea acestora la ASF și la instituțiile pieței de capital, independent de momentul notificării acționarilor subscriitori.

Punctul 5.4 Stabilirea prețurilor

Punctul 5.4.1 Indicarea prețului la care vor fi oferite valorile mobiliare și a cuantumului eventualelor cheltuieli și taxe percepute subscriitorului sau cumpărătorului

Prețul de subscriere din prima etapă, la care deținătorii drepturilor de preferință vor putea subscrie, va fi egal cu 0,20 lei/acțiune. Prețul de subscriere în etapa a doua a acțiunilor noi este de 0,21 lei/acțiune.

Emitentul nu va percepe de la subscriitori alte taxe în afara prețului de emisiune, însă aceștia din urmă trebuie să aibă în vedere că prețul de emisiune trebuie plătit net de orice comisioane sau cheltuieli bancare.

Punctul 5.4.2 În cazul în care prețul nu este cunoscut

Nu se aplică.

Punctul 5.4.3 Procedura de publicare a prețului de ofertă.

Prețul de subscriere pentru majorarea de capital este stabilit prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 1/13.09.2023 și a fost publicat pe site-ul BVB și în Monitorul Oficial al României nr. 4480/09.10.2023. Prețul de

subscriere este menționat și în prospectul aprobat de către ASF și în decizia eliberată de ASF cu privire la aprobarea prospectului de ofertă.

Punctul 5.5 Plasarea și subscrierea

Punctul 5.5.1 Numele și adresa coordonatorului sau coordonatorilor ofertei în general și a diverselor părți ale acesteia și, în măsura în care aceste informații sunt cunoscute emitentului sau ofertantului, numele și adresa intermediarilor din diversele țări în care se desfășoară oferta

Intermediarul Ofertei este S.S.I.F. BRK FINANCIAL GROUP S.A., persoană juridică română, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Cluj sub nr. J12/3038/1994, Cod Unic de Înregistrare 6738423, cu sediul în Cluj-Napoca, str. Moților, nr. 119, reprezentată legal de dl. Răzvan Raț, Director General Adjunct, înregistrată în Registrul C.N.V.M. (ASF) cu numărul PJR01SSIF/120072.

Punctul 5.5.2 Numele și adresa agenților de plată și a depozitarilor din fiecare țară implicată

Acțiunile vor fi înregistrate la Depozitarul Central S.A., societate cu sediul în București, B-dul Carol nr. 34-36, etajele 3, 8 și 9, Sector 2, cod poștal 020922.

Punctul 5.5.3 Denumirea și adresa entităților care și-au asumat un angajament ferm de a subscrie emisiunea și a entităților care și-au dat acordul în vederea plasării valorilor mobiliare, fără a-și asuma un angajament ferm sau în temeiul unei contract care prevede o obligație de mijloace

Nu este cazul. Metoda de intermediere a Ofertei este metoda celei mai bune execuții.

Punctul 5.5.4 Momentul în care acordul de subscriere a fost sau va fi încheiat

Nu este cazul.

Punctul 5.6 Admiterea la tranzacționare și modalitățile de tranzacționare

Punctul 5.6.1 Se indică dacă valorile mobiliare oferite fac sau vor face obiectul unei solicitări de admitere la tranzacționare pe o piață de creștere pentru IMM-uri sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare

Ulterior încheierii perioadei de subscriere, Consiliul de Administrație va decide în baza competențelor acordate prin hotărârea AGEA, cu privire la subscrierile înregistrate și la majorarea capitalului social. În continuare, va avea loc înregistrarea majorării capitalului social la Oficiul Registrului Comerțului, respectiv la Autoritatea de Supraveghere Financiară (în baza înregistrării majorării la ORC). Ultima etapă o reprezintă înregistrarea la Depozitarul Central și la BVB a noilor caracteristici ale societății. După îndeplinirea tuturor etapelor de mai sus noile acțiuni se vor tranzacționa pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare (SMT) administrat de Bursa de Valori București, neexistând intenția, la momentul întocmirii Prospectului, ca Acțiunile emise să fie admise la tranzacționare pe o piață reglementată.

Punctul 5.6.2 Toate pieţele de creştere pentru IMM-uri sau sistemele multilaterale de tranzacţionare în cadrul cărora, după cunoştinţele emitentului, sunt deja admise la tranzacţionare valori mobiliare din aceeaşi clasă ca şi cele care urmează a fi oferite sau admise la tranzacţionare

Acțiunile emise de Emitent sunt tranzacționate pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare (SMT) administrat de Bursa de Valori București, sectorul Titluri de Capital, la categoria Acțiuni, AeRO Premium.

Punctul 5.6.3 Dacă, simultan sau aproape simultan cu crearea valorilor mobiliare pentru care se solicită admiterea la tranzacționare pe o piață de creștere pentru IMM-uri sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare sau care sunt oferite publicului, sunt subscrise sau plasate privat valori mobiliare din aceeași clasă sau dacă sunt create valori mobiliare din alte clase care vor face obiectul unui plasament public sau privat, se indică natura acestor operațiuni, precum și numărul și caracteristicile valorilor mobiliare care fac obiectul operațiunilor în cauză

Nu este cazul.

Punctul 5.6.4 În cazul admiterii la tranzacționare pe o piață de creștere pentru IMM-uri sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare, informații detaliate privind entitățile care și-au asumat un angajament ferm de a acționa ca intermediari pe pieţele secundare și de a garanta lichiditatea acestora prin cotații de vânzare și cumpărare, precum și o descriere a principalilor termeni ai angajamentului asumat

Nu este cazul.

Punctul 5.6.5 Detalii privind stabilizarea, în conformitate cu punctele 5.6.5.1-5.6.5.6, în cazul unei admiteri la tranzacționare pe o piață de creștere pentru IMM-uri sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare, în cazul în care un emitent sau un acționar care dorește să vândă a acordat o opțiune de supraalocare sau s-a propus, în alt fel, desfășurarea unor activități de stabilizare a prețului în legătură cu o ofertă

Nu este cazul.

Punctul 5.6.6 Supraalocare și prelungire

Nu este cazul.

Punctul 5.7 Deținători de valori mobiliare care doresc să le vândă

Nu este cazul.

Punctul 5.8 Diluarea

Punctul 5.8.1 O comparație între participarea la capitalul social și drepturile de vot ale acționarilor existenți înainte și după majorarea capitalului rezultată în urma ofertei publice, presupunând că acționarii existenți nu subscriu noile acțiuni

În cazul în care toți acționarii Emitentului de la Data de Înregistrare își vor exercita dreptul de preferință în integralitatea sa, structura acționariatului și participația deținută de fiecare acționar al Emitentului nu vor suferi modificări. Dacă însă unul din acționari nu va subscrie în Ofertă, participația acestuia va fi diluată cu un procent imposibil de determinat la momentul redactării prezentului prospect.

Punctul 5.8.2 În cazul în care acționarii existenți vor face obiectul diluării indiferent dacă subscriu la dreptul lor, deoarece o parte a emisiunii relevante de acțiuni este rezervată numai anumitor investitori (de exemplu, o ofertă instituțională cuplată cu o ofertă pentru acționari), ar trebui să se indice și diluarea care va fi aplicată acționarilor existenți în cazul în care aceștia fac uz de dreptul lor (în plus față de situația de la punctul 5.8.1, în care nu fac acest lucru)

În cazul în care toți acționarii Emitentului de la Data de Înregistrare își vor exercita dreptul de preferință în integralitatea sa, structura acționariatului și participația deținută de fiecare acționar al Emitentului nu vor suferi modificări. Acționarii care nu își vor exercita drepturile de preferință pe perioada primei etape, participația acestora ar putea fi diluată, cu un procent imposibil de determinat, ca urmare a subscrierilor ce ar putea fi realizate în cadrul etapei II.

EMITENT	INTERMEDIAR
FIREBYTE GAMES S.A.	**S.S.I.F. BRK FINANCIAL GROUP S.A.**
Director General	Director General Adjunct
Ovidiu Stegaru	Răzvan Rat