



# BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

pentru 2024

# Bugetul de venituri și cheltuieli 2024

*Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru 2024 a fost aprobat de Consiliul de Administrație al Companiei și va fi supus aprobării în Adunarea Generală Ordinară Anuală a Acționarilor, care va avea loc în data de 22.04.2024.*

## Raportul Directorului

Managementul este încrezător în perspectivele și direcția strategică a 2Performant pentru 2024.

La baza estimărilor bugetare se regăsește creșterea anticipată, continuă, bazată pe rezultatele și evoluția indicatorilor anului trecut. Această creștere este direct legată de creșterea semnificativă a numărului de vânzări, ca efect al proiectelor și schimbărilor implementate în anul precedent și al planurilor pentru acest an.

2024 are potențialul pentru scalare, în special datorită campionatului nostru global BusinessLeague.com. Vom ținti piața din UE, concentrându-ne pe șase țări din Europa Centrală și de Est – Republica Cehă, Slovacia, Polonia, Ungaria, Croația și Bulgaria. În aceste piețe, avem deja clienți, recunoaștere a brandului precum și parteneriate deja stabilite.

Ne așteptăm ca această inițiativă să stimuleze creșterea deja anticipată a cheltuielilor consumatorilor, un trend comun în anii electorali, pe care afacerea și conceptele noastre sunt strategic poziționate să capitalizeze.

Indicatori cont de profit și pierdere (RON)	2023	Buget 2024	Variație
Venituri din exploatare, din care:	52,379,584	81,670,565	56%
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>46,361,151</b>	<b>71,767,509</b>	55%
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	6,013,816	9,903,056	65%
Alte venituri din exploatare	4,617	-	-100%
Cheltuieli din exploatare, din care:	51,430,711	78,796,610	53%
Cheltuieli din exploatare	49,953,285	76,070,671	52%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	1,477,426	2,725,939	85%
Rezultat din exploatare	948,873	2,873,955	203%
Rezultat Financiar	38,205	-359,000	-1040%
<b>EBITDA</b>	<b>2,426,299</b>	<b>5,599,894</b>	<b>131%</b>
Profit brut	987,078	2,514,955	155%
Profit net	869,432	2,112,562	143%
<b>EBITDA MARGIN</b>	4.6%	6.9%	
<b>NET MARGIN</b>	1.9%	2.9%	

Cheltuielile operaționale, EBITDA, Profitul Brut, Profitul Net pentru 2023 include impactul non-cash al Stock Option Plan, în valoare de 787,530 RON

Trendul ascendent al comerțului electronic la nivel global reprezintă o oportunitate. Eforturile noastre de a inova în acest spațiu precum și succesul nostru se reflectă în rezultate și în creșterea pieței pe care o captăm.

Viziunea noastră pentru 2024 nu este doar despre a susține creșterea, ci și despre a o accelera. Estimarea noastră de cifră de afaceri de 55% reprezintă o creștere notabilă față de 32% în anul precedent, susținută de o creștere estimată a numărului de vânzări de 45%.

Creșterea EBITDA este direct conectată cu creșterea mai mare a veniturilor operaționale, depășind creșterea din comisioanele afiliatilor, precum și o creștere mai mică a cheltuielilor operaționale.

Aceste obiective sunt realizabile prin schimbările strategice implementate anul trecut, cum ar fi noua metodă de calculare a veniturilor rețelei ca procent din valoarea vânzării.

În plus, inițiativele din acest an, inclusiv Programul de Mentorat și introducerea competiției globale BusinessLeague.com, consolidează și mai mult calea noastră spre atingerea acestor obiective ambițioase.

Pentru a susține creșterea și profitabilitatea noastră în următorii doi ani, plănuiim o majorare de capital în acest an, detaliile urmând a fi comunicate în luna mai 2024.

Fondurile strânse vor susține în principal marketingul și vânzările în piețele noastre țintă și vor susține dezvoltarea BusinessLeague.com.

Planificăm, de asemenea, să valorificăm alte instrumente de finanțare disponibile pe piața de capital din România, inclusiv explorând ținte de achiziții regionale ce vor fi finanțate separat prin obligațiuni și acțiuni 2P.

Indicatori	2023	2024 Estimare	Variație
Clickuri	102,096,646	148,015,396	45%
Numar vânzări	2,858,928	4,144,838	45%
Valoare vânzări	€ 142,165,776	€ 216,582,601	52%
Comisioane din vânzări Afiliați	€ 8,345,470	€ 13,189,279	58%
Comisioane din vânzări Rețea	€ 2,335,464	€ 4,109,023	76%
<i>Rata de conversie</i>	2.8%	2.8%	0%
<i>Valoarea medie a comenzii</i>	€ 49.7	€ 52.3	5%
<i>% Comision Afiliați din valoarea vânzării</i>	5.9%	6.1%	4%
<i>% Comision Rețea din valoarea vânzării</i>	1.6%	1.9%	15%
<i>Rata de aprobare</i>	82%	84%	3%