

Buget Consolidat Venituri si Cheltuieli 2023

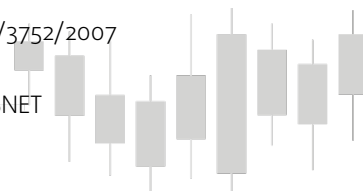
În fiecare an, Bugetul de Venituri și Cheltuieli este aprobat în Aprilie de Adunarea Generala a Acționarilor. Mai jos se regăsesc ipotezele de lucru ale managementului pentru anul 2023 – propunerea orientativă ce va fi prezentată acționarilor în AGA.

Bittnet CONSO [RON]	2023E
Vanzari catre clienti	300.020.046
Cheltuieli directe (COSTS OF SALES)	200.410.452
=Gross Margin – Marja Bruta	75.128.986
% Gross Margin	25%
Cheltuieli Indirecte	52.319.417
Cheltuieli de vanzare / distributie	19.007.928
Resurse Umane – costuri Indirecte	20.083.335
Alte cheltuieli Administrative	12.912.477
EBITDA	24.729.569
% EBITDA	8% (24% ofGM)
Amortizare	6.676.928
=EBIT	18.052.641
Impact elemente nerepetabile	1.604.323
SOP	-890.381
Rezultat Financiar	-330.440
=Profit Brut	16.831.820
Impozit pe profit Curent	1.696.189
= Profit Net	15.135.631
% Net result	5,04%

Managementul construiește acest BVC folosind o abordare “de jos în sus” – pornind de la evaluările proiectelor în derulare (a pipeline-ului de vânzări disponibil la momentul producerii BVC-ului), a contractelor cu venituri recurente, a statisticilor de vânzări din anii anteriori, a acțiunilor de marketing și vânzări angajate / plănuite deja și a țintelor de vânzări asumate de fiecare membru al echipei de vânzări. Cu alte cuvinte, BVC-ul este construit într-un mod prudent, conform politicii companiei privind prognozele :

<https://investors.bittnet.ro/politica-privind-prognozele/?lang=ro>

În toate documentele publicate de companiile listate pe piețele de capital din întreaga lume, în ceea ce privește „Bugetul de Venituri și Cheltuieli”, este menționat că cifrele prezentate nu reprezintă o promisiune sau o garanție, iar compania nu poate fi trasă la răspundere pentru neatingerea obiectivelor. În momentul în care o companie își stabilește bugetul de venituri si cheltuieli pentru un anumit an, are în vedere factorii interni și externi pe care îi cunoaște la momentul stabilirii acestui buget. Ultimii trei ani, au adus companiile în situații extrem de dificile, în care au fost nevoite să se adapteze și care nu puteau fi prezise. Până la declanșarea pandemiei de COVID-19, în România, singurele „probleme” pe care companiile le aveau de depășit sau pentru care erau nevoite să se adapteze, erau legate de incertitudinile la nivel politic și implicit, legislativ. Prin urmare, noua realitate, în care problemele nu țin doar de bucătăria internă a unei țări, generează tuturor managerilor



următoarea dilemă: ne propunem obiective care par greu de atins la prima vedere, dar pentru care la momentul setării acestora avem la bază indicatori și estimări conforme cu realitatea acelui moment sau publicăm un buget extrem de temperat, despre care știm că îl putem depăși, dar în același timp aduce compania în situația de a intra într-o zonă de confort și să își reducă puternic șansele pentru un viitor mai prosper pentru toți cei implicați. În cadrul Bittnet Group, am preferat întotdeauna să ne asumăm ținte curajoase, construite de la ipoteza conservatoare că ne va fi mai greu să producem anul următor aceiași dolari ca în anul anterior.

Buget Investitii – Imobilizari Tangibile si Intangibile

Achizițiile de active tangibile / intangibile vor fi dimensionate la 10.000.000 lei, cu condiția existenței surselor de finanțare pentru punerea în aplicare. Planul de investiții include:

- Modernizarea continuă a mediului de lucru și centrului de training
- Continuarea achizițiilor de resurse IT - upgrade website și magazin online, programe informatice, infrastructura IT pentru uz intern etc
- Lansarea de platforme IT, produse destinate clienților, jocuri de învățare, sisteme suport pentru interacția cu clienții
- Asigurarea funcționării constante a sistemelor IT și upgrade lor continuu la cele mai recente variante de lucru
- Oferirea de servicii de tip cloud și managed services către clienții Societății.

Buget de investiții M&A.

În adunarea generală din Noiembrie 2021 acționarii au aprobat un plafon total de achiziții tip M&A pentru următorii ani, în valoare de 200.000.000 lei.

