

Prospect UE pentru creștere aferent majorării capitalului social cu aport în numerar, al 2Performant Network S.A.

Societate administrată în sistem unitar

La prețul de ofertă de: 1,70 lei/acțiune

Perioada de derulare a ofertei: 07.02.2023-09.03.2023

Aprobat de ASF prin decizia nr. 83 din 02.02.2023

Intermediar:



GOLDRING



Decizie ASF: 2734/08.08.2003 • Nr. Registru ASF: PJR01SSIF/260045 • Atestat ASF: 372/29.05.2006
Reg. Com: 126/440/1998 • CUI: RO10679295 • Capital social: 1.823.000 lei

Citiți Prospectul de Oferta cu atenție înainte de a subscrie !

APROBAREA PROSPECTULUI NU ARE VALOARE DE GARANȚIE ȘI NICI NU REPREZINTĂ O ALTĂ FORMĂ DE APRECIERE A A.S.F. CU PRIVIRE LA OPORTUNITATEA, AVANTAJELE SAU DEZAVANTAJELE, PROFITUL ORI 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 ÎN PRIVINȚA EXIGENȚELOR LEGII ȘI ALE NORMELOR ADOPTATE ÎN APLICAREA ACESTEIA.

NOTĂ CĂTRE INVESTITORI



Acest document, denumit în continuare „Prospectul”, redactat cu respectarea prevederilor Regulamentului (UE) nr. 1129/2017, completat de cele ale Regulamentelor delegate (UE) nr. 979/2019 și 980/2019, conține informații în legătură cu oferta de acțiuni aferentă operațiunii de majorare a capitalului social al 2PERFORMANT NETWORK S.A. prin emiterea unui număr de 1.239.926 acțiuni noi, fiecare având o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune, prin aport în numerar în baza exercitării drepturilor de preferință, potrivit cu hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288 /20.12.2022, de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022 publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 3169/26.07.2022, ca urmare a delegării atribuțiilor AGEA privind majorarea capitalului social al Societății conform hotărârii Adunării Generale Extraordinare nr. 1/18.04.2022 publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 2080/17.05.2022. Această operațiune presupune oferirea către deținătorii drepturilor de preferință a posibilității de a subscrie acțiunile nou emise în cadrul majorării capitalului social în condițiile legii și ale prevederilor prezentului prospect. Oferta este intermediată de SSIF Goldring S.A. („Intermediarul”).

Emisiunea de drepturi de preferință se adresează acționarilor emitentului înregistrați la data de înregistrare stabilită prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022, respectiv 21 decembrie 2022. Informațiile conținute în prezentul Prospect prezintă situația Emitentului la data Prospectului în limita documentelor și informațiilor selectate și puse la dispoziție de către Emitent, cu excepția situațiilor în care se menționează expres o altă dată.

Emitentul și Intermediarul nu au nicio responsabilitate cu privire la actualizarea sau completarea informațiilor în cazul oricărei schimbări care poate apărea în situația Emitentului cu excepția modificărilor de natură a afecta decizia investițională pe parcursul derulării Ofertei, caz în care se aduc la cunoștință investitorilor printr-un amendament la Prospect în conformitate cu legislația aplicabilă.

Informațiile cuprinse în acest Prospect au fost furnizate de Emitent sau provin din surse publice, conform indicației din Prospect. Nicio altă persoană fizică sau juridică, în afara Intermediarului și a Emitentului nu a fost autorizată să furnizeze informații sau documente referitoare la Oferta descrisă în prezentul Prospect și nicio altă persoană fizică sau juridică nu a fost autorizată să furnizeze informații sau documente referitoare la Ofertă, altele decât cele cuprinse în acest Prospect și în documentele încorporate prin referință în acesta. Orice informații sau documente furnizate în afară Prospectului sau a documentelor astfel încorporate nu trebuie luate în considerare că fiind autorizate de către Intermediar sau de Emitent.

Informațiile din acest Prospect au un caracter exclusiv informativ și nu vor fi interpretate ca fiind opinie legală, financiară sau fiscală. 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 de natură juridică, fiscală, financiară sau consultanță profesională de afaceri.

În luarea deciziei de a subscrie Acțiunile Oferite, se recomandă ca investitorii să se bazeze pe propria analiză asupra termenilor Ofertei, inclusiv a avantajelor și a riscurilor implicate. Fiecare subscriitor al Acțiunilor Oferite trebuie să respecte toate legile și reglementările în vigoare, Intermediarul sau Emitentul neavând nicio responsabilitate în legătură cu aceasta.

Fiecare investitor va trebui să își consulte consultanții juridici, financiari, fiscali sau alți consilieri în legătură cu aspectele juridice, de impozitare, de afaceri, financiare sau în legătură cu aspectele implicate de subscrierea, cumpărarea, păstrarea sau transferarea Acțiunilor Oferite. Intermediarul și Emitentul nu își asumă nicio responsabilitate cu privire la aceste aspecte.

Intermediarul acționează exclusiv pentru Emitent în legătură cu Oferta și nu va fi responsabil legal sau contractual față de alte persoane.

Prezentul Prospect nu constituie o ofertă sau o invitație făcută de către Emitent sau de către Intermediar, sau în numele Emitentului sau a Intermediarului, de a subscrie Acțiunile Oferite în jurisdicțiile unde o astfel de ofertă sau invitație este ilegală, nu este autorizată, este restricționată în orice mod sau necesită o autorizare, aprobare sau notificare pentru ca potențialii investitori să poată subscrie în mod legal.



Cu excepția României, Emitentul sau Intermediarul nu a luat nicio măsură care să permită derularea acestei Oferte în nicio țară a UE sau SEE și într-o țară terță UE sau SEE, nici în Statele Unite ale Americii, Australia, Canada sau Japonia.

Persoanele care decid să subscrie Acțiuni Oferite în cadrul prezentei Oferte sunt obligate să cunoască restricțiile și limitările Ofertei și să se conformeze acestora.

Emitentul și Intermediarul nu vor avea nicio răspundere pentru neexecutarea subscrierilor primite în conformitate cu acest Prospect în caz de forță majoră (orice eveniment extern, imprevizibil, absolut invincibil și inevitabil, inclusiv fără limitare, calamități naturale, războaie, rebeliuni, tulburări civile, incendii, greve sau alte evenimente care pot limita funcționarea instituțiilor pieței de capital).

Prezentul Prospect va fi publicat pe site-ul Bursei de Valori București (<http://www.bvb.ro>), pe site-ul Intermediarului ofertei (www.goldring.ro), pe site-ul Autorității de Supraveghere Financiară (www.asfromania.ro), precum și pe site-ul propriu al Emitentului la secțiunea *Investitori* (<https://2performant.com/>).

Acest prospect a fost aprobat de către ASF prin Decizia nr. 83 / 02.02.2023

CUPRINS



NOTĂ CĂTRE INVESTITORI	2
DEFINIȚII	1
REZUMATUL PROSPECTULUI	4
1. INTRODUCERE	4
2. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND EMITENTUL	4
4. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND OFERTA PUBLICĂ DE VALORI MOBILIARE	8
PARTEA I. INFORMAȚII PRIVIND EMITENTUL	10
Secțiunea 1: PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE	10
Secțiunea 2: STRATEGIE, PERFORMANȚĂ ȘI MEDIU DE AFACERI	11
Secțiunea 3: FACTORII DE RISC	19
Secțiunea 4: GUVERNANȚA CORPORATIVĂ	23
Secțiunea 5: INFORMAȚII FINANCIARE ȘI INDICATORII-CHEIE DE PERFORMANȚĂ	25
Secțiunea 6: INFORMAȚII PRIVIND ACȚIONARII	35
Secțiunea 7: DOCUMENTELE DISPONIBILE	37
PARTEA II. INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE	38
Secțiunea 1: SCOP, PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE	38
Secțiunea 2: DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALUL CIRCULANT ȘI DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALIZAREA ȘI NIVELUL DE ÎNDATORARE	40
Secțiunea 3: FACTORII DE RISC	41
Secțiunea 4: TERMENII ȘI CONDIȚIILE VALORILOR MOBILIARE	41
Secțiunea 5: DETALII PRIVIND OFERTA	48

DEFINIȚII

În cadrul acestui Prospect, cu excepția cazului în care se prevede contrariul în mod explicit, următorii termeni scriși cu inițiale majuscule vor avea următoarele semnificații, aplicabile atât formelor de singular cât și celor de plural:

„Actul Constitutiv”	Actul Constitutiv al Emitentului, în vigoare la data prezentului Prospect, care stă la baza înființării și funcționării societății 2PERFORMANT NETWORK S.A.
„Acțiuni” / „Acțiunile Societății”	Totalitatea acțiunilor emise de către Societate la data aprobării prezentului Prospect.
„Acțiunile Noi” / „Acțiunile Oferite”	Cele 1.239.926 acțiuni nou emise de către Emitent ca urmare a majorării de capital social, conform hotărârii Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288 /20.12.2022, de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022.
„Acționari”	Persoanele fizice sau juridice care dețin acțiuni emise de către Emitent și care sunt înregistrate în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare 21 decembrie 2022.
Hotărârea „AGEA” Nr. 1/18.04.2022	Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății întrunită la data de 18.04.2022, 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.
„ASF”	Autoritatea de Supraveghere Financiară.
„BVB”	Bursa de Valori București S.A. în calitate de administrator și operator al pieței de capital.
„CAEN”	Clasificarea Activităților în Economia Națională.
„Compania” / „Emitentul” / „Societatea” / 2Performant	2PERFORMANT NETWORK S.A., emitentul acțiunilor prezentate în acest Prospect, cu sediul în București, Bulevardul Corneliu Coposu Nr. 6-8, Clădirea Unirii View, Etajul 2, biroul ResCo-working09, Sector 3, cod poștal 030167 telefon +40 721 159 025, contact relația cu investitorii +40 374 996 354, adresa de email investors@2performant.com , website: https://2performant.com/ , cod unic de identificare fiscală 26405652, număr de ordine în Registrul Comerțului J40/493/2010.
„Consiliul de Administrație”	Consiliul de Administrație al 2PERFORMANT NETWORK S.A, societate administrată în sistem unitar, potrivit cu prevederile actului constitutiv și ale legislației relevante.
„Cont Colector” sau „Contul de Oferta”	Conturile destinate colectării sumelor corespunzătoare subscrierilor în cadrul Ofertei, astfel cum sunt acestea identificate în prezentul Prospect.
„Data de Înregistrare”	Data calendaristică stabilită prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288 /20.12.2022, de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022 ca fiind data care servește la identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârii AGEA, potrivit cu Registrul Acționarilor eliberat de Depozitarul Central, respectiv, 21 decembrie 2022.
„Depozitarul Central”	Depozitarul Central S.A., cu sediul în București, Bulevardul Carol I nr. 34 - 36, etajele 3, 8 și 9, sector 2, reprezintă instituția care asigură servicii de depozitare, registru, compensare și decontare a tranzacțiilor cu instrumente financiare, precum și alte operațiuni în legătura cu acestea astfel cum sunt definite în Legea Pieței de Capital.

Etapa I a majorării de capital	Perioada de 31 de zile calendaristice în care deținătorii de drepturi de preferință pot subscrie în cadrul ofertei publice (Ofertei) obiect al Prospectului.
Etapa a II-a a majorării de capital	Etapa în care un număr de până la 466.973 acțiuni rămase nesubscrise în cadrul Etapei I a majorării vor fi folosite pentru compensarea creanțelor certe, lichide și exigibile ale beneficiarilor programului „Stock Option Plan” de la nivelul Societății, aprobat prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 4/23.04.2021, în conformitate cu hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288 /20.12.2022, de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022. Etapa a II-a nu face obiectul prezentului Prospect, încadrându-se în excepția de la obligativitatea întocmirii Prospectului prevăzută prin art. 1 alin (4) lit. b) din Regulamentul UE 2017/1129 prin aceea că în etapa a II-a participă un număr mai mic de 150 persoane fizice, angajați ai Emitentului. Etapa a II-a se va încheia în termen de cel mult 10 zile lucrătoare de la finalizarea primei etape.
„Formular de retragere a acceptului de subscriere a acțiunilor oferite”	Formularul care trebuie completat și semnat de către subscriitorii în vederea retragerii subscrierilor făcute în cadrul Ofertei, în condițiile prezentului Prospect.
„Formular de subscriere”	Formularul care trebuie completat și semnat de către investitori în vederea subscrierii în cadrul Ofertei.
„SSIF Goldring S.A.”	SSIF Goldring S.A., autorizată pentru activități specifice pieței de capital cu sediul în Târgul Mureș, str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, 540014, jud. Mureș, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J26/440/1998, cod unic de înregistrare RO10679295, e-mail goldring@goldring.ro .
„Intermediar” / „Participant la sistemul Depozitarului Central”	„Societăți de servicii de investiții financiare autorizate de A.S.F., instituții de credit autorizate de B.N.R., în conformitate cu legislația bancară aplicabilă, precum și entități de natura acestora autorizate în state membre sau nemembre să presteze servicii și activități de investiții”, conform art. 2 pct. 19 din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, prin intermediul cărora Investitorii pot subscrie în Ofertă.
„Intermediarul Ofertei”	SSIF Goldring S.A.
„Investitori”	Deținătorii de drepturi de preferință la momentul începerii perioadei de subscriere.
„Drepturi de preferință”	Un număr total de 12.399.260 de drepturi de preferință alocate acționarilor înregistrați în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare aferentă majorării capitalului social stabilită prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022 de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022, respectiv 21 decembrie 2022.
„Legea nr. 24/2017”	Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
„Legea Societăților”	Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare.
„Leu” sau „Lei” sau „RON”	Moneda oficială a României.

„Oferta”	Oferta aferentă operațiunii de majorare a capitalului social cu aport în numerar cu acordarea dreptului de preferință, conform hotărârii Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022 de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022, constând într-un număr de cel mult 1.239.926 acțiuni nou emise și oferite investitorilor.
„Perioada de Oferta” / „Perioada de Subscriere”	Perioada de derulare a Ofertei, de 31 zile calendaristice, în care deținătorii de drepturi de preferință pot subscrie Acțiunile Oferte în baza exercitării drepturilor de preferință conform prezentului Prospect.
„Secțiunea I”	Secțiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidențiate conturile deținătorilor de Drepturi de Preferință care nu au cont deschis la un Participant.
„Secțiunea II”	Secțiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidențiate (i) conturile individuale și globale ale deținătorilor de Drepturi de Preferință care au cont deschis la un Participant.
„Secțiunea III”	Secțiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidențiate conturile individuale în care instrumentele financiare sunt înregistrate direct în numele și pe seama Participanților ca și proprietari ai respectivelor instrumente financiare.
„Prospectul”	Prezentul Prospect de ofertă aferent majorării capitalului social al 2PERFORMANT NETWORK S.A. aprobat de către ASF în vederea derulării Ofertei.
„Registrul Comerțului”	Baza de date cuprinzând registrele și înregistrarea comercianților și a altor entități prevăzute de lege.
„Regulamentul nr. 5/2018”	Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare.
„Regulamentul (UE) 2017/1129”	Regulamentul (UE) 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare.
„Regulamentul (UE) 2021/337”	Regulamentul (UE) 2021/337 de modificare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește prospectul UE pentru redresare și ajustările specifice pentru intermediarii financiari și a Directivei 2004/109/CE în ceea ce privește utilizarea formatului de raportare electronic unic pentru rapoartele financiare anuale, în scopul susținerii redresării în urma crizei provocate de COVID-19.
„Regulamentul delegat (UE) 2019/979”	Regulamentul delegat (UE) 2019/979 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare referitoare la rezumatul prospectului, publicarea și clasificarea prospectelor etc., cu modificările și completările ulterioare.
„Regulamentul delegat (UE) 2019/980”	Regulamentul delegat (UE) 2019/980 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește formatul, conținutul, verificarea și aprobarea prospectului, cu modificările și completările ulterioare.
„Zi Lucrătoare”	Orice zi în care atât piața românească interbancară cât și sistemele de tranzacționare ale Bursei de Valori București și sistemele de compensare-decontare ale Depozitarului Central sunt deschise pentru desfășurarea activității.

REZUMATUL PROSPECTULUI

1. INTRODUCERE

1.1 Denumirea valorilor mobiliare și numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare („ISIN”).

Acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, dematerializate, de valoare egală, cu o valoare de 0,1 lei/acțiune emise în cadrul majorării de capital social al 2PERFORMANT NETWORK S.A., conform hotărârii Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288 /20.12.2022, de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022.

Cod ISIN: ROZMY1W6LM9

1.2 Identitatea și datele de contact ale emitentului, inclusiv identificatorul entității juridice („LEI”).

Emitentul valorilor mobiliare obiect al prezentului Prospect este 2PERFORMANT NETWORK S.A., societate cu sediul social în București, Bulevardul Corneliu Coposu Nr. 6-8, Clădirea Unirii View, Etajul 2, biroul „ResCo-working09”, Sector 3, cod poștal 030167, România, contact relația cu investitorii +40 374 996 354, adresa de email investors@2performant.com, website: <https://2performant.com/>, cod unic de identificare fiscală 26405652, număr de ordine în Registrul Comerțului J40/493/2010.

Cod LEI: 787200H7CCY07NXFB802.

1.3 Identitatea și datele de contact ale autorității competente care a aprobat prospectul

Prospectul a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF), cu sediul în Splaiul Independenței nr.15, sector 5, cod poștal 050092, București, România, telefon 0216 596 215, adresa de email office@asfromania.ro.

1.4 Data aprobării Prospectului UE pentru creștere: 01.02.2023 prin Decizia ASF nr 83 / 02.02.2023.

1.5 Avertismente

Emitentul atrage atenția cu privire la următoarele elemente:

- Acest rezumat trebuie să fie citit ca introducere la Prospect, nu este exhaustiv și a fost elaborat numai în baza informațiilor detaliate în cuprinsul Prospectului și trebuie coroborat cu acesta. Orice decizie de a subscrie în Acțiunile Oferite trebuie să se bazeze pe o examinare a întregului Prospect, investitorii nu trebuie să se limiteze doar la citirea acestui Rezumat.
- Calitatea de acționar presupune, prin definiție, participarea la beneficiile și pierderile societății emitente proporțional cu deținerea din capitalul social. Prin urmare, 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 acesta în condițiile unei evoluții negative a acțiunilor pe piața de capital din cauze interne sau externe Emitentului.
- În cazul în care se intenționează o acțiune în fața unui tribunal privind informația cuprinsă în Prospect, se poate ca investitorul reclamant, în conformitate cu legislația internă, să suporte cheltuielile de traducere a Prospectului înaintea începerii procedurii judiciare.
- Persoanele responsabile nu răspund civil exclusiv pe baza rezumatului, inclusiv a unei traduceri a acestuia, cu excepția cazului în care rezumatul este înșelător, inexact sau în neconcordanță cu părțile relevante ale Prospectului, sau dacă nu oferă investitorilor, în raport cu celelalte părți ale Prospectului, informațiile esențiale pentru a lua o decizie investițională fundamentată cu privire la aceste valori mobiliare.

2. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND EMITENTUL

2.1. Cine este emitentul valorilor mobiliare

2PERFORMANT NETWORK S.A.

2.1.1 Informații despre emitent

(a) forma sa juridică, legislația în temeiul căreia își desfășoară activitatea și țara de înregistrare

Emitentul valorilor mobiliare obiect al Ofertei este o societate pe acțiuni înființată în mod corespunzător și funcționând în mod valabil în conformitate cu legile din România, având sediul social în București, Bulevardul Corneliu Coposu Nr. 6-8, Clădirea Unirii View, Etajul 2, biroul „ResCo-working09”, Sector 3, cod poștal 030167, fiind înregistrată la Registrul Comerțului de pe lângă Tribunalul București cu numărul J40/493/2010, cod unic de identificare fiscală 26405652.

(b) activitățile sale principale

2Performant Network S.A. este o societate de tehnologie care operează și monetizează activități de marketing afiliat, sub codul CAEN 6209 – “Alte activități de servicii privind tehnologia informației”.

(c) acționarul sau acționarii majoritari ai acestuia

Acționarul Boerescu Dorin, director general și președinte al Consiliului de Administrație al 2Performant Network S.A. deține 4.094.810 acțiuni reprezentând 33,025% din numărul total de acțiuni emise de Emitent. Alți acționari semnificativi ai 2Performant Network S.A., care dețin cel puțin 5% din capitalul social, sunt:

- **Bogdan Aron** – deține un număr de 726.370 acțiuni reprezentând 5,858% din numărul total din acțiuni emise de Emitent;
- **Spineanu Radu Ioan** – deține un număr de 1.066.000 acțiuni reprezentând 8,597% din numărul total de acțiuni emise de Emitent;
- **Neguț Sergiu Mădălin** – deține un număr de 746.500 acțiuni reprezentând 6,021% din numărul total de acțiuni emise de Emitent.

(d) numele directorului executiv (sau al persoanei care ocupă o funcție echivalentă)

Dorin Boerescu îndeplinește funcția de Director General și președinte al Consiliului de Administrație al societății emitente.

2.2 Principalele informații financiare referitoare la Emitent

2.2.1 Principalele informații financiare

Indicatori de bilanț

Bilanț (lei)	31/12/2020	31/12/2021	30/09/2022
Active Imobilizate	2.784.877	3.138.699	5.106.322
Active Circulante (curente)	2.628.290	7.232.550	6.477.872
Cheltuieli în avans	252.291	766.905	155.469
TOTAL ACTIV	5.665.458	11.138.154	11.739.663
Datorii Totale	2.176.321	2.463.083	4.116.256
Provizioane	26.797	26.797	-
Venituri în avans	1.443.623	2.003.610	2.191.052
Capital propriu	2.018.717	6.644.664	5.432.355
Rezultatul exercițiului	818.689	-699.939	-1.259.006
TOTAL PASIV	5.665.458	11.138.154	11.739.663

Indicatori de cont de profit și pierdere

Indicatori cont de profit și pierdere (lei)	31/12/2020	31/12/2021	30/09/2021	30/09/2022
Venituri din exploatare	21.385.314	27.258.559	17.751.759	26.618.135
Cifra de afaceri	20.282.448	25.747.882	16.643.101	23.746.414
Cheltuieli din exploatare	20.415.504	27.928.661	19.291.914	27.763.455
Rezultat din exploatare	969.810	-670.102	-1.540.155	-1.145.320
Venituri financiare	17.458	20.445	7.829	28.222
Cheltuieli financiare	27.407	50.282	44.110	141.908
Rezultat Financiar	-9.950	-29.837	-36.281	-113.686

Venituri totale	21.402.772	27.279.004	17.759.588	26.646.357
Cheltuieli totale	20.442.911	27.978.943	19.336.024	27.905.363
EBT	959.861	-699.939	-1.576.436	-1.259.006
Profit Brut	959.861	-699.939	-1.576.436	-1.259.006
Profit net	818.689	-699.939	-1.576.436	-1.259.006

Indicatori financiari

Indicator	Interval Optim	2020	2021	T3 2021	T3 2022
Lichiditate curentă (AC/DC)	>2	1,21	2,94	2,24	1,57
Lichiditate imediată (AC-Stocuri)/Datorii curente	>1	1,21	2,94	2,24	1,57
Lichiditate rapidă (Disponibilități/Datorii curente)	>0,5	0,32	1,97	1,76	1,01
Solvabilitate financiară (TA/TD)	>1	2,6	4,52	3,19	2,85
Ind. gradului de îndatorare (DTL/Cap Proprii+DTL)	<50%	0%	0%	0%	0%
Rata de îndatorare (DT/TA)*100	<80%	38,40%	22,10%	31,37	36,06%
Datorii / Active	< 1	0,38	0,22	0,31	0,35

2.2.2 O scurtă descriere a tuturor calificărilor din raportul de audit referitoare la informațiile financiare istorice

Situațiile financiare istorice aferente anului 2020 și 2021 au fost auditate, opinia auditorului fiind fără rezerve.

2.3 Riscurile-cheie specifice Emitentului

Investiția în acțiunile 2Performant Network S.A. implică un nivel de risc a cărui evaluare presupune o analiză atentă a factorilor de risc și a informațiilor cu privire la Emitent cuprinse în prezentul Prospect. Prezenta secțiune descrie cele mai relevante riscuri specifice activității emitentului. Enumerarea acestora nu este exhaustivă și este realizată, din perspectiva Emitentului, în ordinea importanței după probabilitatea materializării riscului și impactul negativ asupra activității și performanței Societății.

2.3.1 Riscurile de natură operațională includ:

- atragera, păstrarea și motivarea personalului calificat, un activ important pentru sistemul de cercetare-dezvoltare-inovare al societății, vector de competitivitate și dezvoltare continuă a afacerii societății;
- asigurarea stabilității sistemelor - există riscul ca arhitectura curentă să nu încorporeze redundanța, capacitatea și agilitatea necesare la nivelul tuturor dispozitivelor utilizate de către comunitatea de utilizatori;
- atribuirea conversiilor - în condițiile migrării e-commerce-ului din browser către alte medii, este necesară adaptarea tehnologiei curente pentru a permite înregistrarea conversiilor din aceste medii, și implicit adaptarea la produsele și necesitățile specifice acestor medii, aspect care solicită un efort investițional semnificativ;
- riscuri legate de produse și servicii - activitatea platformei poate fi compromisă de accesul neautorizat, prin atacuri cibernetice, erori sau omisiuni, cu impact asupra companiei și utilizatorilor. Reducerea acestui risc este asigurată prin intermediul polițelor de asigurare și a colaborărilor cu firme de IT ancorate în securizarea accesului la informații confidențiale.
- riscuri privind proprietatea intelectuală care reprezintă 28% din activele companiei și a căror dezvăluire către terți poate afecta activitatea companiei. Pentru a preveni diseminarea neautorizată a informațiilor cu caracter intern, a fost implementată o politică de Non-Disclosure Agreement (NDA) și de penalizare, care precedă orice colaborare cu angajați și cu furnizorii externi. De asemenea, sunt aplicate normele industriei privind acordarea accesului la date, implementarea proceselor și tehnologiilor, sporind gradul de securitate a informațiilor;
- risc privind protecția datelor cu caracter personal - emitentul ia toate măsurile de precauție impuse în acest domeniu, dar acest risc nu poate fi complet eliminat.

2.3.2 Riscul de piață privește:

- riscul legat de competiție** - pătrunderea pe piața marketingului afiliat a noi concurenți de talie globală sau regională ar genera presiune pe activitatea 2Performant Network S.A.. Totuși, conducerea Societății consideră că barierele de intrare sunt considerabile
- riscul de credit** - riscul de neîncasare a creanțelor și a imposibilității onorării obligației față de afiliați. Pentru gestiunea acestui risc, conducerea Societății a implementat proceduri riguroase de colectare a creanțelor

facturate post-pay, politica de condiționare a abonamentelor post-pay de constituirea unui depozit colateral și opțiunea plăților *pre-pay*;

- c. **riscul de cash-flow** – Societatea a adoptat o politică prudentă de gestionare a riscului de cashflow, asigurând menținerea unui nivel suficient de numerar și echivalente de numerar

2.3.3 Riscurile sistemice privind Emitentul includ **riscul șocurilor economice, financiare sau sociale la nivel macroeconomic, regional sau global**, cu impact important asupra comportamentelor și modelelor de consum, respectiv asupra puterii de cumpărare pe piețele pe care activează 2Performant Network S.A., **riscul de țară, riscul conformității la cadrul legislativ**. Atât crizele financiare internaționale, cât și mediul economic instabil pot avea efecte negative semnificative asupra activității, rezultatelor operaționale și poziției financiare a Emitentului. Turbulențele socio-politice pot, de asemenea, impacta activitatea companiei. În contextul situației generale și ale efectelor la nivel global generate de conflictul din Ucraina, pot apărea situații economice neprevăzute, însă Societatea ia toate măsurile necesare pentru limitarea acestor efecte negative generate de acest conflict. Tendințele hiperinflaționiste recente ar putea afecta volumul activității Societății dacă prelungirea acestora va ajunge să erodeze nivelul general al puterii de cumpărare și să afecteze comportamentul de consum. După doi ani, influențați de contextul pandemiei COVID19, în care compania 2Performant Network S.A. s-a aflat pe un trend crescător, aceasta continuă să se adapteze în timp real la schimbările de context social, economic și politic

3. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND VALORILE MOBILIARE

3.1 Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare

Acțiunile oferite sunt ordinare, nominative, indivizibile, dematerializate, de valoare egală, cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare și asigură deținătorilor drepturi egale.

Moneda acțiunilor este moneda națională a României, RON.

În cadrul majorării de capital, Societatea emite un număr de maxim 1.239.926 acțiuni conform hotărârii Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288 /20.12.2022, de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022, cu o valoare nominală de 0,1 lei. Majorarea de capital se face în baza exercitării dreptului de preferință.

Prețul la care deținătorii drepturilor de preferință vor putea subscrie va fi de 1,70 lei/acțiune.

Drepturile de preferință nu sunt tranzactionabile.

Pentru subscrierea unei acțiuni noi sunt necesare 10 drepturi de preferință.

3.1.1 Drepturi asociate acțiunilor

Fiecare acțiune conferă investitorilor dreptul la un vot în Adunarea Generală a Acționarilor Societății, dreptul de a alege organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului în condițiile legii și ale Actului Constitutiv, dreptul de preferință în cadrul unei majorări ulterioare de capital social, drepturi derivate din lichidarea Emitentului – respectiv dreptul de participare la excedent în cazul lichidării, dreptul de retragere prin achiziționarea acțiunilor deținute de către Emitent la un preț stabilit de un evaluator independent autorizat în cazurile prevăzute de lege, precum și orice alte drepturi prevăzute de Actul Constitutiv și de prevederile legale în vigoare. Deținerea cel puțin a uneia din Acțiunile Societății implică adeziunea acționarului la prevederile Actului Constitutiv. Drepturile și obligațiile legate de Acțiuni prevăzute în Actul Constitutiv urmează Acțiunile în cazul trecerii lor în proprietatea altor persoane. Obligațiile Emitentului sunt garantate cu patrimoniul Emitentului, iar acționarii vor fi ținuti răspunzători numai în limita valorii Acțiunilor deținute.

Rangul relativ al Acțiunilor în structura capitalului emitentului în caz de insolvență, inclusiv, acolo unde este cazul, informații cu privire la nivelul de subordonare a acestora

În caz de insolvență, prin natura lor, acțiunile – inclusiv acțiunile obiect al prezentei Oferte – conferă deținătorilor un rang inferior de prioritate raportat la alți creditori ai Emitentului. În caz de insolvență, acționarii sunt îndreptățiți la sumele reziduale după lichidarea completa a activului în favoarea creditorilor Societății, proporțional cu cotele de participare la capitalul social.

3.1.2 Politica privind dividendele sau distribuirea acestora

Adunarea Generală a Acționarilor adoptă anual decizia privind alocarea profiturilor. Având în vedere sectorul tehnologic în care activează Emitentul și profilul de societate focalizată pe creștere accelerată pentru securizarea și multiplicarea avantajelor competitive pe o piață extrem de dinamică, precum și nevoia de finanțare a societății pentru implementarea strategiei de dezvoltare, conducerea 2Performant Network S.A. are în vedere, pe termen scurt-mediu, menținerea politicii de reinvestire a profitului pentru maximizarea creșterii potențiale, cu recompensarea acționarilor prin distribuirea de acțiuni gratuite.

Politica de dividende a companiei poate fi găsită pe pagina de internet a Societății, <https://ro.2performant.com/ir-guvernanta-corporativa/>.

3.2 Unde vor fi tranzacționate Acțiunile

Acțiunile emise de 2PERFORMANT NETWORK S.A. urmează să fie tranzacționate pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București la categoria AeRO Premium.

3.3 Nu există garanții asociate valorilor mobiliare

3.4 Riscurile-cheie specifice Acțiunilor

3.4.1 Riscurile asociate cu o investiție directă în acțiuni

Investitorii ar trebui să fie conștienți asupra riscului asociat cu o investiție în acțiuni, care este mult mai ridicat decât riscul aferent unui depozit bancar sau a unei investiții în titluri de stat, participații la fonduri de investiții sau chiar obligațiuni corporative.

3.4.2 Riscul de preț al acțiunilor listate

Acest risc constă în probabilitatea evoluției negative a cotației acțiunilor Emitentului, care poate fi indusă de o multitudine de factori legați fie de activitatea Emitentului, fie de volatilitatea generală a pieței.

3.4.3 Riscurile generate de piața de capital din România, în ansamblul ei

Piața de capital din România, în raport cu piețele mai dezvoltate, prezintă un risc mai ridicat de lichiditate și volatilitate a valorilor mobiliare. Nu este posibil să se garanteze faptul că un investitor care cumpără acțiunile va putea să le vândă oricând la un preț satisfăcător.

4. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND OFERTA PUBLICĂ DE VALORI MOBILIARE

4.1 Termenii și condițiile Ofertei, calendarul pentru a investi în aceste Acțiuni

Oferta este inițiată și derulată cu respectarea condițiilor prevăzute în hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022 de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, ca urmare a delegării atribuțiilor AGEA privind majorarea capitalului social al Societății conform hotărârii Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022 și constă în oferirea spre subscriere a unui număr de maxim 1.239.926 acțiuni noi reprezentând acțiuni ordinare, nominative și dematerializate având o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune. Pentru subscrierea unei acțiuni noi este necesar un număr de 10 de drepturi de preferință. În cazul în care din calculul matematic rezultă fracțiuni de acțiuni, numărul maxim de acțiuni va fi rotunjit în minus la numărul natural întreg, inferior.

Oferta se adresează acționarilor înregistrați în registrul acționarilor la data de înregistrare aferentă majorării capitalului social (21 decembrie 2022).

Perioada de ofertă, în care se vor putea subscrie acțiunile nou emise în baza exercitării drepturilor de preferință, este de 31 zile calendaristice, începând cu prima zi lucrătoare după data de publicare a Prospectului, respectiv de la data de 07.02.2023 până la data de 09.03.2023, între orele 9:30 și 17:30 ale fiecărei Zile Lucrătoare, cu excepția ultimei Zile Lucrătoare, care se încheie la ora 13:00. (Etapă I a majorării de capital).

Contul colector al Emitentului destinat fondurilor atrase prin subscrierea în cadrul Ofertei a Investitorilor cu drepturi de preferință deținute în Secțiunea I a Depozitarului Central este deschis la Banca Transilvania, cod IBAN RO70BTRLRONCRT0507518402.

Etapă a II-a a majorării nu face obiectul prezentului Prospect. Etapa a II-a a operațiunii, care se va încheia în termen de cel mult 10 zile lucrătoare de la finalizarea primei etape, se încadrează în excepția de la obligativitatea întocmirii Prospectului prevăzută prin art. 1 alin (4) lit. b) din Regulamentul UE 2017/1129 prin aceea că în etapa a

II-a participă un număr mai mic de 150 persoane fizice, angajați ai Emitentului. În timpul celei de-a doua etape, un număr de până la 466.973 acțiuni nou-emise, din cele rămase nesubscrise în cadrul Etapei I a majorării, vor fi folosite pentru compensarea creanțelor certe, lichide și exigibile ale beneficiarilor programului „Stock Option Plan” de la nivelul Societății aprobat prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății nr. 4/23.04.2021 („SOP”), aceste acțiuni reprezentând 3,766% din capitalul social al Societății la data prezentului Prospect. Prețul de subscriere în timpul celei de-a doua etape va fi de 1,70 lei/acțiune. Acțiunile rămase nesubscrise în urma derulării celor două etape vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație prin care se vor constata rezultatele efective ale majorării de capital social și prin care se aprobă modificarea actului constitutiv.

Investitorii care dețin acțiuni ale Emitentului în Secțiunea I a Depozitarului Central pot subscrie numai prin intermediul SSIF GOLDRING SA, către care vor transmite și depune, în perioada de subscriere, în format fizic sau pe suport electronic, prin email, cu semnătura electronică extinsă încorporată, Formularul de subscriere în original, însoțit de dovada plății și documentele prevăzute în prezentul prospect.

Investitorii care dețin acțiuni ale Emitentului în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central (conturi globale) vor putea subscrie prin intermediarul autorizat de către ASF la care aceștia dețin acțiuni într-un cont de investiții, în fiecare zi lucrătoare din perioada de subscriere, între orele 9.30 și 17.30 și între orele 9.30 și 13.00 în ultima zi a perioadei de subscriere. Investitorii cu dețineri în Secțiunea a III-a a Depozitarului Central vor subscrie direct prin sistemul Depozitarului Central.

Cheltuielile aferente Ofertei și care vor fi suportate în totalitate de către Societate, din alte fonduri decât cele atrase în Ofertă, sunt: Comisionul Intermediarului Ofertei, în conformitate cu contractul între părți; Cota percepută de ASF calculată ca procent de 0,1% din valoarea sumelor efectiv subscrise în mod valid în ofertă; Taxa ASF de eliberare a certificatului de înregistrare a instrumentelor financiare pentru acțiunile nou-emise (cf. Anexa 3 – 2.17 / Regulamentul ASF nr. 16/2014 privind veniturile Autorității) – 500 lei; Taxe Registrul Comerțului de înregistrare a majorării de capital social estimate la 1.000 lei; Taxe aferente derulării operațiunii de majorare prin sistemul BVB și al Depozitarului Central, estimate la 7.000 lei; Alte cheltuieli incidente operațiunii – estimate la 1.000 lei.

4.2 O scurtă descriere a motivelor care au stat la baza ofertei

Majorarea de Capital are drept scop principal implementarea programului Stock Option Plan în conformitate cu hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor nr. 1/18.04.2022, prin alocarea, în cea de a doua etapă a majorării, a unui număr de cel mult 466.973 din acțiunile noi rămase nesubscrise în prima etapă către beneficiarii programului, ca urmare a conversiei creanțelor certe, lichide și exigibile ale acestora asupra Societății.

Potrivit cu hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, sumele care vor fi atrase ca urmare a exercitării drepturilor de preferință acordate acționarilor îndreptățiți pentru păstrarea nediluată a deținerilor lor vor fi utilizate pentru finanțarea activității curente a Societății, respectiv obținerea de finanțare pentru proiectele în derulare și/sau proiecte noi, precum și implementarea SOP.

În cazul în care toate acțiunile puse în vânzare sunt subscrise la prețul din Etapa I de către investitori, suma atrasă este de 2.107.874,20 lei, Fondurile vor fi utilizate astfel:

- 25% din fondurile atrase în majorarea de capital social pentru derularea proiectelor de creștere pe piețele din România și Bulgaria prin produsul de marketing afiliat;
- 75% din fondurile atrase, pentru implementarea proiectului de dezvoltare a platformei care va susține viziunea companiei de a crea, încuraja și dezvolta, în interiorul platformei, o competiție bazată pe performanță.

Oferta nu face obiectul unui acord privind un angajament ferm de subscriere.

Emitentul și Intermediarul nu au cunoștință de interese particulare ale unor terțe persoane fizice sau juridice, nici de existența unor conflicte de interese care ar putea influența semnificativ Oferta.

4.3 În cazul în care ofertantul este diferit de emitent, o scurtă descriere a ofertantului și/sau a persoanei care solicită admiterea la tranzacționare în cadrul unui sistem multilateral de tranzacționare

Nu se aplică. Ofertantul este același cu Emitentul valorilor mobiliare.

PARTEA I. INFORMAȚII PRIVIND EMITENTUL

Secțiunea 1: PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE

1.1 Persoane responsabile	Emitentul: 2Performant Network S.A., societate cu sediul social în București, str. Bulevardul Corneliu Coposu Nr. 6-8, Clădirea Unirii View, Etajul 2, biroul „ResCo-working09”, Sector 3, cod poștal 030167, telefon +40 374 996 354, adresa de email: investors@2performant.com, website: https://2performant.com, cod unic de identificare fiscală 26405652, număr de ordine în Registrul Comerțului J40/493/2010. Intermediarul: SSIF Goldring S.A., cu sediul în Târgu Mureș, Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J26- 440/19.04.1998, cod unic de identificare fiscală RO 10679295, autorizată de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, adresa de e-mail goldring@goldring.ro, website www.goldring.ro. Persoanele responsabile pentru informațiile cuprinse în prezentul Prospect: ➤ din partea Emitentului: dl. Dorin Cristian Boerescu – Director General. ➤ din partea Intermediarului: dl. Virgil Zahan – Director General.
1.2 Declarații ale persoanelor responsabile	Reprezentantul Emitentului declară că, după cunoștința sa și ca urmare a verificărilor rezonabile, prezentul Prospect oferă informații conforme cu realitatea și nu prezintă omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul acestuia. Reprezentantul Intermediarului declară că, după cunoștința sa și ca urmare a verificărilor rezonabile, prezentul Prospect oferă informații conforme cu realitatea și nu prezintă omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul acestuia.
1.3 Declarații / rapoarte ale experților	Nu este cazul, cu excepția rapoartelor de audit prezentate în Prospect.
1.4 Informații din surse terțe	Nu este cazul.
1.5 Declarație	Persoanele responsabile declară că acest Prospect a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului (UE) 1129/2017, prin decizia nr. <u>83</u> / <u>02.02.2023</u> Autoritatea de Supraveghere Financiară aprobă acest Prospect doar din punctul de vedere al îndeplinirii standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil și coerent impuse prin Regulamentul (UE) 1129/2017 și Regulamentele delegate (UE) 979/2019 și 980/2019. Această aprobare nu este considerată drept o aprobare a emitentului care face obiectul acestui Prospect. Prospectul a fost elaborat în conformitate cu articolul nr. 15 din Regulamentul (UE) nr. 1129/2017.



Secțiunea 2: STRATEGIE, PERFORMANȚĂ ȘI MEDIU DE AFACERI

2.1 Informații privind identitatea Emitentului	Denumirea emitentului: 2PERFORMANT NETWORK S.A. Sediul social: București, Bulevardul Corneliu Coposu Nr. 6-8, Clădirea Unirii View, Etajul 2, biroul „ResCo-working09”, Sector 3, București, cod poștal 030167. Cod unic de identificare fiscală: 26405652 Număr de înregistrare la Registrul Comerțului: J40/493/2010 Identificatorul entității juridice (LEI): 787200H7CCY07NXFB802 Data de constituire: 18.01.2010 Durata de funcționare: nelimitată Forma juridică a emitentului: persoană juridică română de drept privat organizată sub forma unei societăți pe acțiuni Legislația în temeiul căreia își desfășoară activitatea: emitentul funcționează în conformitate cu legile române aplicabile Website: https://2performant.com/ E-mail: investors@2performant.com Telefon contact relația cu investitorii: +40 374 996 354 Emitentul declară că informațiile de pe website nu fac parte din Prospect, cu excepția cazului în care aceste informații sunt incluse, prin trimitere, în Prospect.
2.1.1 Modificări semnificative ale structurii de finanțare	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. De la sfârșitul ultimei perioade de raportare, 30.09.2022, și până la data Prospectului, nu s-au înregistrat modificări semnificative ale structurii de împrumut și de finanțare a emitentului.
2.1.2 Modalități de finanțare	Modalități de finanțare preconizate ale activităților emitentului. Implementarea strategiilor de dezvoltare vor fi susținute din fondurile proprii ale Emitentului.
2.2 Prezentare generală a activităților	
2.2.1 Strategia și obiectivele	O descriere a strategiei de afaceri și a obiectivelor strategice ale emitentului (atât financiare, cât și nefinanciare). Această descriere ține seama de viitoarele provocări și perspective ale emitentului. Dacă este cazul, descrierea ține seama de mediul de reglementare în care își desfășoară activitatea emitentul. 2Performant Network S.A. este o companie românească de tehnologie de tip growth care dezvoltă, operează și monetizează un produs propriu - platforma integrată de marketing afiliat și influencer marketing 2performant.com. Prin această platformă business-urile pot apela la parteneri, afiliați și influenceri, cu care pot lucra prin cele 2 modele de colaborare disponibile în acest moment: marketing afiliat și influencer marketing. Cu o activitate de 13 ani, compania este cea care a lansat în România prima rețea de marketing afiliat sub denumirea 2Parale.ro. În 2011 a urmat intrarea în piața din Bulgaria. În 2016 platforma și operațiunile migrează pe 2Performant.com, o nouă soluție tehnică și un mod nou de operare care pun accentul pe self-service și prepay ca soluție de plată. Compania a investit până acum peste 1,8 milioane de euro în tehnologie pentru creșterea performanțelor, eficientizarea proceselor, lansarea unei platforme de influencer marketing, ușurarea și îmbunătățirea experienței de utilizare (UX & UI). Cu o viziune unică despre uberizarea marketingului bazată pe performanță și transparență, 2Performant

Network S.A. a reușit în acești ani de activitate să intermedieze prin platforma sa tehnologică 2Performant.com, 8,9 milioane de tranzacții în valoare de 410 milioane de euro pentru câteva mii de jucători din eCommerce din România și din regiune. Conform datelor companiei, 2Performant.com este cea mai mare sursă locală de trafic pentru magazinele online din România, aducând lunar peste 7,1 milioane de click-uri pentru cei aproape 528 de clienți, din peste 30 de industrii, care fac parte din portofoliul 2Performant Network S.A.. În total, 2Performant.com a adus peste 584 milioane de click-uri pentru magazinele online și a plătit 27,4 milioane de euro sub formă de comisioane către afiliați din platformă.

2Performant Network S.A. este parte din Noua Economie, definită de digitalizare și democratizare, în care abilitățile digitale și noile moduri de lucru și de colaborare între oameni și organizații stau la baza unor noi modele de business care generează oportunități noi în întreaga lume. Viziunea este cea care a condus la lansarea primei rețele de afiliere din România - pe atunci 2Parale, astăzi 2Performant Network S.A., la formarea pieței de profil și la dezvoltarea afacerii până în ziua de astăzi.

Modelul de business 2Performant Network S.A. este axat în jurul tehnologiei pe care se bazează platforma 2Performant.com, tehnologie pe care compania o dezvoltă și îmbunătățește, o operează și monetizează prin intermediul celor două produse - marketing afiliat și influencer marketing. Concret, 2Performant Network S.A. pune la dispoziția companiilor și antreprenorilor sau specialiștilor în digital infrastructura tehnologică, cadrul legal și fiscal și know-how-ul pentru a putea colabora în mod eficient, corect și transparent, în beneficiul tuturor părților.

Compania a investit până acum peste 1,8 milioane de euro în tehnologie pentru creșterea performanțelor, eficientizarea proceselor, lansarea unei platforme de influencer marketing, ușurarea și îmbunătățirea experienței de utilizare (UX & UI). În contextul accelerării comerțului online, al marketingului digital și al fenomenului de freelancing, a căror creștere este așteptată să continue în următorii ani în România, în regiunea Europei Centrale și de Est și la nivel european în general, 2Performant Network S.A. a identificat o fereastră de oportunitate pentru dezvoltarea companiei prin produsul de marketing afiliat.

Astfel, 2Performant Network S.A. va continua activitatea începută în anul anterior și în anul 2022 în două direcții strategice majore:

- pe de o parte, consolidarea și creșterea pe piețele din România și Bulgaria, în baza avantajelor competitive existente;
- pe de altă parte, creșterea accelerată a veniturilor din piețele externe și stabilirea bazelor extinderii companiei pe piețele din regiune.

Pentru anul 2022, societatea urmărește următoarele planuri:

- Parteneriate strategice cu jucători importanți din comerțul online și marketingul afiliat, cu impact puternic în business și cu potențialul de a forma comunități de utilizatori pe piețe externe;
- Proiecte de creștere pe piețele din România și Bulgaria prin produsul de marketing afiliat;
- Proiect de dezvoltare a unui nou mod de atribuire a conversiilor din 2Performant.com.

Inovarea și atitudinea de first mover sunt în ADN-ul companiei și al brand-ului 2Performant Network S.A. și reprezintă unele dintre ingredientele care au condus la creșterea accelerată a companiei din ultimii ani. Așadar, este esențial pentru 2Performant Network S.A. să urmărească și să monitorizeze în permanență tendințele din piețele relevante, să identifice și să valorifice oportunitățile majore care pot genera valoare pe termen mediu și lung.

Efectul pozitiv al investițiilor și obținerea economiilor de scară vor începe să se reflecte la nivelul profitabilității începând cu anul 2023. Din acel moment, creșterea costurilor operaționale se va diminua.

Prin urmare, societatea estimează pentru anii următori un ritm de creștere anuală a veniturilor din piețele externe de 65% și mărirea aportului piețelor externe în cifra de afaceri până la 30% din business în 2025, în contextul unei creșteri prognozate de aproape 4 ori a cifrei de afaceri în perioada 2020-2025.

Obiectivul 2Performant Network S.A. este acela de a deveni, pe termen mediu, un partener strategic

pentru activitatea de marketing a brandurilor din e-commerce și din alte industrii cu potențial de tracțiune mare în mediul online, din România și din regiunea Europei Centrale și de Est. În același timp, 2Performant Network S.A. își propune să își mențină poziția de lider al pieței locale de marketing afiliat și să continue să conducă prin educație și responsabilitate.

Astfel, prioritatea în următorii ani o va reprezenta produsul de marketing afiliat, produs validat, cu potențial de creștere ridicat, în special în contextul accelerării comerțului online la nivel global.

În ce privește piața din România, obiectivul este acela de a capta creșterea din e-commerce și de a valorifica potențialul evaluat pentru această piață, în ritm cu dezvoltarea comerțului online așteptată, în următorii ani.

În plus, 2Performant Network S.A. își propune, pe termen mediu, să își crească veniturile din piețele din regiunea Europei Centrale și de Est, care acum se situează la aproximativ 11% din veniturile societății.

Totodată, echipa de management 2Performant Network S.A. este și va rămâne deschisă la noi oportunități. Sectoarele de tehnologie, marketing digital și e-commerce sunt caracterizate de dinamism și sunt printre primele care adoptă noi tendințe și modele.

2.2.2 Activitățile principale

Activitățile principale: cod CAEN 6209, „Alte activități de servicii privind tehnologia informației”.

Platforma 2Performant.com reprezintă spațiul de întâlnire și de colaborare a magazinelor online cu specialiștii în digital care au competența de a genera vânzări. Prin această platformă tehnologică, 2Performant Network S.A. operează și monetizează cele două produse actuale ale companiei, care reprezintă modalități de colaborare între utilizatorii platformei (advertiseri, afiliați și influenceri): Marketing afiliat și Influencer marketing.

➤ Marketing afiliat

Pe scurt, marketingul afiliat presupune promovare plătită la cost pe vânzare (cost per sale). Cu alte cuvinte, aceasta reprezintă modalitatea de colaborare dintre un brand (în general magazin online) și specialiștii în digital care pot trimite potențiali clienți către magazine prin diverse forme sau proiecte de promovare online, primind în schimb un comision pentru vânzările generate. Pentru branduri, marketingul afiliat este probabil cel mai eficient instrument de promovare și vânzare, iar pentru specialiști, este cea mai simplă modalitate de a câștiga bani folosind timpul, banii și competențele de digital marketing. Platforma 2Performant.com intermediază această relație, făcând-o simplă, corectă și bazată pe performanță.



În ceea ce privește calitatea de advertiser, aceasta este atribuită în general magazinelor care operează în mediul online, printre advertiserii activi pe platforma 2Performant.com numărându-se: Decathlon, Libris, DyFashion, Somproduct, Answear, Kitunghii, Vivre, BestValue, FashionDays, Lensa, Nichiduta, Orange, Hervis, Noriel, Vivre, Cărturești, Depurtat, epantofi, Litera, Evomag, Notino, TopShop, Provident, F64, Esteto, Farmec, Various Brands, iHunt, Watchshop, Chicco etc.

Afiliați, utilizatorii platformei care promovează online ofertele advertiserilor cu care au intrat în relație de afiliere, au ca obiectiv să genereze trafic targetat în magazinele online ale acestora, fiind remunerați în momentul în care un vizitator trimis de ei realizează o achiziție pentru advertiser.

Afiliați pot fi persoane fizice sau juridice care activează pe piață sub diverse forme, cum ar fi:

- Site-uri de conținut – generalist sau commercial (blogging, proiecte dedicate);
- Specialiști PayPerClick (Google și Facebook ads);
- Publisheri (ziare, televiziuni, publicații online etc.);
- Specialiști sau firme de email marketing;
- Proiecte de cashback și coduri de reducere (vouchere);
- Agregatoare de produse pe o anumită industrie;
- Comparatoare de prețuri;
- Comunități de shopping pe rețelele de socializare.

Previzibilitatea asociată costurilor și volumelor serviciului oferit generează o tendință de creștere a numărului de afiliați de la o perioadă la alta, printre aceștia putând fi menționați: ING Bazar, Cashclub, Picodi, Bonusway, Kuplio.ro, Revolut, Myblog.ro, Fashion8.ro, Myworld, Booknation.ro, Mobilissimo.ro, Andreearaicu.ro etc.

La nivel internațional, acest sistem de publicitate funcționează de aproape 30 de ani, Amazon fiind unul dintre brandurile cu renume care utilizează marketingul afiliat din anul 1996. În România, marketingul afiliat a început în 2008, concept introdus pe piață prin platforma 2Parale.ro, care a devenit între timp 2Performant.com. În prezent, peste 500 de magazine online fac afiliere prin 2Performant Network S.A..

Utilitatea acestui produs derivă din accesul necondiționat la platformă atât pentru afiliați, cât și pentru companiile interesate de comerțul online. Sistemul de operare al platformei contorizează în permanență, și prezintă în timp real, vânzările generate prin intermediul acesteia.

Mecanismul de tarificare este unul axat pe stimularea afiliaților, companiile remunerând prin comisionare doar vânzările efectiv generate prin platformă (comision la vânzare). Comisionul aferent serviciului de intermediere este calculat ca procent din veniturile obținute de afiliați (între 20% și 40% din acestea), respectiv, procent din vânzările realizate de companiile advertiseri prin afiliați 2Performant Network S.A. (aprox. 2%). Raportat la vânzările generate prin platforma 2Performant.com, comisionul companiei reprezintă aproximativ 2% din vânzări. În baza abonamentelor pre-pay și post-pay plătite de către companii, 2Performant Network S.A. oferă acces la platformă și un nivel de suport care poate varia de la self-service și până la servicii de strategie și account management.

Oferta de abonamente 2Performant Network S.A. pentru companii este construită astfel încât să răspundă nevoilor și preferințelor unei game diverse de profiluri, de la advertiseri începători și ocazionali, până la afaceri de dimensiuni mari sau clienți pentru care vânzările online sunt importante, care inițiază și derulează campanii de promovare în mod curent și/ sau de amploare:

Facilități	Start Up	Performer	Plus	Enterprise
Prima lună gratuită	✓	✓	x	x
Număr nelimitat de afiliați	✓	✓	✓	✓
Invitații/lună către afiliați din Affiliate Ranking	10	20	60	100
Afișare în Advertiser Ranking	✓	✓	✓	✓
Acces la recrutare afiliați	✓	✓	✓	✓
Mesaje/lună care se transmite către toți afiliați odată, prin platformă	1	2	4	5

Număr nelimitat de mesaje one-to-one între client și afiliați	✓	✓	✓	✓
Statistici în timp real	✓	✓	✓	✓
Workshop marketing afiliat	✓	✓	✓	✓
Includere în newsletter-ul trimis către toată baza de date a 2Performant Network S.A. care anunță programele nou lansate	✓	✓	✓	✓
Suport standard prin email & telefon	✓	✓	✓	✓
Promoții pe lună	x	1	4	5
Feed de produse	x	1	5	nelimitat
Suport dedicat prin email & telefon	x	x	✓	✓
Rapoarte lunare	x	x	✓	✓
Recomandări/consultanță personalizată (ore/lună)	x	x	2	15
Implementare cod de tracking	optional	optional	optional	optional
Costuri Taxă de configurare	299 Eur	299 Eur	299 Eur	299 Eur
Depozit inițial activare	590 Eur	790 Eur	790 Eur	990 Eur
Abonament lunar	29 Eur	49 Eur	99 Eur	499 Eur
Comision rețea	40%	40%	40%	40%
Implementare cod tracking	100 Eur	100 Eur	100 Eur	100 Eur

Dinamica și complexitatea rețelei 2Performant.com permite operarea eficientă a managementului programului de afiliere. Aceasta asigură evidențe în timp real, recrutarea și fidelizarea comunității de afiliați și advertiseri, abordare de tip gamification și posibilitatea de a lucra simultan pe mai multe piețe din aceeași platformă.

Mai mult decât atât, platforma cuantifică în permanență activitatea derulată prin intermediul acestora utilizând diverși indicatori care sunt ulterior evidențiați public, asigurând relevanță și transparență. Acești indicatori abordează valori precum: valoarea medie a comisioanelor din vânzări, valoarea medie a comenzilor etc.

Toate aceste funcționalități, împreună cu nivelul ridicat de motivare și implicare a afiliaților, reprezintă diferențiatori puternici ai 2Performant Network S.A. atât piața din România cât și pe piețele europene.

➤ Marketing afiliat în relația cu partenerii internaționali

Versiunea în limba engleză a platformei și opțiunea pentru moneda euro, alături de posibilitatea de tranzacționare în moneda fiecărei țări deservite, au creat premisele necesare pentru extinderea 2Performant Network S.A. pe piața europeană. Fie că vorbim de branduri internaționale care vând pe piața din România sau de branduri românești care se extind în Europa, 2Performant Network S.A. facilitează colaborarea acestora cu talentele digitale din piețele țintă. În plus, comerțul online intra-comunitar poate acționa ca un accelerator pentru dezvoltarea afacerii 2Performant Network S.A. pe piețe externe, prin platforma existentă.

2Performant Network S.A. a testat cu succes implementarea unor parteneriate strategice cu diverși jucători internaționali precum rețelele de marketing afiliat Tradedoubler și Admitad.

În 2021, 11% din cifra de afaceri 2Performant Network S.A. a fost generată de marketing afiliat pe piețe externe.

➤ Influencer marketing

Produsul de Influencer Marketing reprezintă modalitatea de colaborare între talentele digitale și branduri. Cadrul tehnic al acestui produs este centrat pe influenceri și prezintă o serie de avantaje

pentru aceștia, cum ar fi: oportunitatea de a alege campaniile dorite, absența clauzelor de exclusivitate din partea platformei, transparența datelor, suport tehnic și comercial.

Procesul de realizare a unui profil de influencer pe platforma 2Performant.com, precum și de aplicare la campaniile disponibile în platforma este unul rapid, eficient și simplu.

Aportul la cifra de afaceri a companiei generat de acest serviciu constă, în esență, în taxe impuse circuitului integrat de setup, comisioane asociate bugetelor de influencer marketing, taxarea managementului campaniei de influencer marketing și alte taxe suplimentare pentru servicii conexe, precum strategii de campanii cu influenceri sau propuneri creative.

Platforma tehnologică 2Performant.com

2Performant Network S.A. a construit și optimizează o platformă complexă, care oferă funcționalități în mai multe zone, una dintre cele mai importante fiind cea de descoperire de parteneri relevanți, prin accesul la istoricul lor cu privire la performanța lor. O altă funcționalitate esențială este cea de direcționare a traficului utilizatorilor și a atribuirii corecte a conversiilor către afiliatul care le-a generat, completată de: mesagerie internă, sistem de facturare pentru magazine și de plăți (include calculul, reținerea la sursă și plata impozitului) pentru afiliați, sistem de import al produselor magazinelor și export către afiliați acceptați. În plus, interfața programatică (API) permite accesarea datelor importante în timp real.

În materie de Influencer Marketing, descoperirea dintre parteneri, prin intermediul platformei, este unul dintre beneficiile esențiale oferite de 2Performant.com. În plus, o parte importantă din procesul de creare, management și raportare pentru campaniile de influencer marketing a fost automatizată. Bugetul pentru o campanie este încărcat în platformă, iar odată ce advertiserul aprobă livrabilele încărcate de influencer, suma negociată de aceștia ajunge în contul acestuia din urmă.

2.2.3 Piețele principale

2Performant Network S.A. activează pe piața de e-commerce din România, Bulgaria și Europa Centrală și de Est.

2Performant Network S.A. este liderul pieței de marketing afiliat din România. Există un interes pentru abordarea pieței din România a unor companii cu poziție pe plan internațional, cum ar fi TradeDoubler, Tradetracker, Vivnetworks, Admitad, Dognet sau Awin. Cu toate acestea, accesibilitatea pieței marketingului afiliat nu este facilă, impunând eforturi considerabile pentru recrutarea și fidelizarea comunității de afiliați și advertiseri, dar și pentru actualizarea în permanență a cadrului tehnic și comercial prin care se realizează intermedierea.

Având în vedere direcțiile și proporțiile diferite în care poate fi abordată piața de afiliere din România, este dificil de cuantificat cota de piață a companiei. În 2021, ecosistemul 2Performant Network S.A. – magazinele online și afiliații care fac business în platforma 2Performant.com - au generat peste 1% din valoarea totală pieței de e-commerce din România, un prag important care confirmă forța ecosistemului pe care l-am dezvoltat și eficiența dovedită a marketingului afiliat în e-commerce. Concret, afiliații din 2Performant.com au realizat vânzări de peste 73 milioane de euro pentru magazinele online din platforma noastră, într-o piață de e-commerce estimată la 6,5 miliarde de euro în 2021.

Pe plan local, principalul competitor este Profitshare.ro, rețea de marketing afiliat deținută de agenția de performance marketing Conversion, companie care este la rândul său deținută în procent de 90% de Emag. Avantajele competitive ale Profitshare constau, în esență, în cota de piață dominantă a principalului advertiser, respectiv Emag, impulsivând semnificativ vânzările generate prin marketing afiliat.

Pe când Conversion deține și o componentă puternică de agenție, 2Performant Network S.A. derulează cvasi-exclusiv un business de marketplace, astfel încât o analiză comparativă între indicatorii de rezultat și performanță ai celor două companii este neadekvată.

Veniturile din exploatare ale 2Performant Network au crescut cu 27% în 2021 față de 2020, ajungând la 27,3 milioane lei. Cifra de afaceri a fost de 25,7 milioane de lei, tot o creștere de 27% față de 2020. Din această sumă, performanța realizată în 2021 în România a contribuit cu 89% la cifra de afaceri, în

timp ce 11% din cifra de afaceri a fost generată pe piața externă – similar cu ponderile înregistrate în 2020.

2.3 Structura organizatorică

2.3.1 Organigrama Grupului	Nu este cazul. Societatea nu face parte dintr-un Grup.
2.3.2 Dependența de alte entități	Nu este cazul. Societatea nu face parte dintr-un Grup.

2.4 Investițiile

2.4.1 Investiții semnificative până la data Prospectului	O descriere a investițiilor semnificative ale emitentului (inclusiv cuantumul), de la sfârșitul perioadei vizate de informațiile financiare istorice incluse în prospect până la data documentului de înregistrare. De la data ultimelor situații financiare publicate, la 30.09.2022, nu s-au înregistrat investiții semnificative.
2.4.2 Investiții semnificative în derulare	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), dacă prezintă importanță pentru activitatea emitentului. Emitentul nu are în derulare investiții semnificative la data întocmirii Prospectului și nu și-a asumat angajamente ferme pentru investiții semnificative.
2.5 Examinarea rezultatelor activității și a situației financiare	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 este cazul, având în vedere capitalizarea bursieră a 2Performant Network S.A. la data de întocmire a Prospectului.

2.6 Informații privind tendențele recente semnificative

O descriere a celor mai semnificative tendințe recente care au afectat vânzările, costurile și prețurile de vânzare de la sfârșitul ultimului exercițiu financiar și până la data Prospectului.

2021 a fost un an de creștere constantă, însă într-un ritm mai scăzut comparativ cu 2020, a comerțului electronic pe piața din România. GPeC evaluează piața de eCommerce din România la 6,5 miliarde de euro în 2021, cu o creștere de 15% față de 2020. În 2021, 2Performant Network S.A. a intermediat vânzări în valoare totală de 73,1 milioane de euro, ceea ce înseamnă că peste 1% din vânzările pe piața de eCommerce din România au fost generate prin intermediul platformei 2Performant.com. Mai important, dinamica vânzărilor generate de 2Performant Network S.A. s-a accelerat cu mult peste dinamica pieței, dovedind astfel potențialul puternic de creștere pe care platforma societății îl are în România.

Această dezvoltare a condus la obținerea în 2021 a unei creșteri de 27% a cifrei de afaceri și a construit contextul în care compania se află astăzi. În 2021, ecosistemul 2Performant Network S.A.- magazinele online și afiliații care fac business în platformă - au generat peste 1% din valoarea totală a pieței de ecommerce din România, un prag important care confirmă forța ecosistemului dezvoltat și eficiența dovedită a marketingului afiliat în ecommerce. Concret, afiliații din 2Performant.com au realizat vânzări de peste 73 milioane de euro pentru magazinele online din platformă, într-o piață de ecommerce estimată la 6,5 miliarde de euro în 2021.

Veniturile din exploatare ale 2Performant Network S.A. au crescut cu 50% în primele nouă luni al anului 2022 comparativ cu aceeași perioadă din 2021, ajungând la 26,6 milioane de lei. În contextul inflaționist general, cifra de afaceri a 2Performant Network S.A. a crescut în T3 2022 cu 32%, ajungând la 7,7 milioane de lei.

Acest fapt a condus la o cifră de afaceri care a ajuns în primele nouă luni la 23,7 milioane de lei, o creștere cu 43%. Venitul din producția de imobilizări corporale și necorporale a crescut cu 129%, ajungând la 2,5 milioane de lei. Această creștere reprezintă un rezultat al valorificării salariilor echipei de dezvoltare și reflectă investițiile continue în platforma 2Performant.com. Alte venituri din exploatare au ajuns la 350 de mii de lei. Acest venit se datorează faptului că, în mai 2022, 2Performant Network S.A. a închis solduri mai vechi de 3 ani ale clienților și furnizorilor, pentru care nu au existat tranzacții în ultimii 3 ani.

În ceea ce privește cifra de afaceri împărțită pe tip de produs, marketingul afiliat a contribuit aproape în totalitate la generarea acestei cifre. Aceasta a crescut cu 43% pe fondul unei creșteri cu 51% a utilizatorilor unici din platformă. Produsul de influencer marketing a scăzut cu 24% în T3 2022 comparativ cu T3 2021, realizând venituri de 107 mii de lei, ca urmare a deciziei companiei de a nu se mai concentra pe această linie de produs.

Față de bugetul pe 2022 aprobat în AGA anuală, compania a înregistrat o cifră de afaceri cu 5% mai mare în primele nouă luni și o pierdere cu 24% mai mică decât cea estimată. Conducerea menține bugetul estimat pentru anul 2022 și se așteaptă să încheie anul pe profit.

În ceea ce privește indicatorii cheie de performanță de la nivelul întregului an 2022, platforma proprie a 2Performant Network S.A. a generat vânzări în valoare de 101,9 milioane euro, înregistrând o creștere cu 39% în comparație cu anul 2021.

Pe parcursul anului 2022, cei 24.148 utilizatori ai platformei au trimis 85,9 milioane de click-uri, (+25% vs. 2021) și au generat aproximativ 2 milioane de euro din vânzări, o creștere cu 40% în comparație cu anul anterior. La nivelul întregului an, comisioanele afiliaților s-au ridicat la 6,2 milioane de euro, o creștere de 34% în comparație cu anul 2021. De asemenea, în 2022 rata de conversie a crescut cu 0,3 p.p. față de 2021, până la 2,3%, în timp ce câștigul mediu al afiliaților per 100 de click-uri a ajuns la 7,25 euro, în urma unei creșteri de 7%, iar randamentul bugetelor de marketing afiliat pentru fiecare euro investit a fost de 16,3, după un avans de 4%.

În afara celor mai sus prezentate, în anul 2022 nu au fost identificate alte tendințe cu impact semnificativ asupra prețurilor, costurilor, vânzărilor sau activității Societății.

2.7 Previziuni sau estimări privind profitul

2.7.1 Previziuni

În cazul în care Emitentul a publicat o previziune sau o estimare privind profitul (care este încă în vigoare și valabilă), respectiva previziune sau estimare este inclusă în Prospect.

➤ Previziuni pentru 2022

Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022 aprobat în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 18.04.2022 este prezentat mai jos:

BVC 2022*	Suma (lei)
Cifra de afaceri	34.866.925
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	3.773.648
Cheltuieli din exploatare	-38.289.157
EBITDA	1.341.372
Rezultat operațional	351.416
Rezultat financiar	-30.000

	Rezultat brut	321.416
	Rezultat net	269.989
	<i>*Bugetul de venituri și cheltuieli pentru 2022 nu include operațiunea de majorare a capitalului social care face obiectul prezentului Prospect.</i> Compania și-a revizuit cheltuielile în vederea reducerii costurilor pentru a genera profit net, comparativ cu pierderea estimată anterior. De asemenea cifra de afaceri pentru anul 2022 este cu 7% mai mare față de cifra de afaceri prezentată inițial în memorandumul de listare. Proiecțiile financiare realizate de către Emitent pentru exercițiul financiar al anului 2022 sunt corelate cu evoluția și tendința sectorului din care face parte. Având în vedere contextul actual, conducerea Companiei rămâne atentă la felul în care se schimbă contextul economic și politic în această perioadă și continuă să adapteze strategia de creștere la noile realități.	
2.7.2 Principalele ipoteze pe care Emitentul și-a bazat previziunea	Proiecțiile financiare estimate de către Emitent pentru perioada următoare sunt corelate cu evoluția și tendințele sectorului tech din care acesta face parte. Astfel, s-au luat în considerare următorii factori: – strategia pe termen scurt și mediu furnizată de către management, transpusă în planurile de extindere viitoare ale societății conform estimărilor indicatorilor cheie furnizate de management și nivelul investițiilor preconizate; – factorii macroeconomici; – situația financiară actuală și viitoare a societății, evoluția în timp a acesteia; – tendințele din sector. Emitentul preconizează că cifra de afaceri a Societății va evolua menținându-și ritmul accelerat de creștere, cu o creștere de 35% estimată pentru anul 2022, prin consolidarea vânzărilor pe piața internă și extinderea pe piețele externe din zona CEE. Potențialul pieței este ridicat, ținând cont de gradul de penetrare a digitalizării și eCommerce-ului din România și la nivel regional, respectiv de trendul actual de accelerare a pieței de digital marketing, care se preconizează că se va menține și pe termen mediu și lung.	
2.7.3 Declarație privind prognozele	Conducerea Emitentului dedară că estimarea privind profitul a fost elaborată și pregătită pe o bază care este atât comparabilă cu informațiile financiare istorice, cât și conformă cu politicile contabile ale Emitentului. Declarația privind prognozele 2Performant Network S.A. este disponibilă pe site-ul emitentului, https://ro.2performant.com/ir-guvernanta-corporativa/	

Secțiunea 3: FACTORII DE RISC

Investiția în acțiunile 2Performant Network S.A. implică un nivel de risc a cărui evaluare presupune o analiză atentă a factorilor de risc și a informațiilor cu privire la Emitent cuprinse în prezentul Prospect. Factorii de risc constau în acele elemente, situații sau condiții interne sau externe care pot afecta, prin natura lor, rezultatele așteptate asociate activității antreprenoriale sau investiționale. Oricare dintre factorii prezentați mai jos ar putea avea un impact negativ mai mult sau mai puțin important asupra activității, situației financiare sau rezultatelor Emitentului, respectiv asupra prețului de tranzacționare și lichidității acțiunilor sale, care ar putea determina pierderea parțială sau totală a investiției de către potențialii investitori.

Prezenta secțiune descrie cele mai relevante riscuri specifice activității emitentului, pe care acesta le consideră a fi cele mai relevante pentru investitori, în vederea luării unei decizii de investiție. Enumerarea factorilor de risc din aceasta secțiune este realizată, din perspectiva Emitentului, în ordinea importanței după probabilitatea materializării riscului și impactul negativ asupra activității și performanței Societății. Totuși, aceasta nu este exhaustivă, fiind posibil ca și alte elemente, care fie nu sunt cunoscute persoanelor responsabile pentru informațiile din acest Prospect, fie sunt considerate irelevante la momentul

actual, sa poată avea consecințe asupra investiției în acțiuni.

Investitorii trebuie sa întreprindă diligentele necesare în vederea unei evaluări proprii asupra oportunității investiției, în raport cu nevoile, așteptările, disponibilitățile bănești și obiectivele investiționale proprii.

3.1 Riscuri de natură operațională

1.1.1 Atragerea, păstrarea și motivarea personalului calificat

Atragerea, păstrarea și motivarea personalului calificat este un activ important pentru sistemul de cercetare-dezvoltare-inovare al companiei, vector de competitivitate și dezvoltare continuă a afacerii companiei.

În contextul dezvoltării industriei IT, nivelul de abordare a forței de muncă și-a intensificat competitivitatea, intervenind riscul de pierdere a angajaților cheie. Stabilitatea platformei și, prin consecință, nivelul de performanță al activității companiei depinde, în mare măsură, de existența unei echipe tehnice specializate. Prin urmare, modificările survenite în arhitectura organizatorică a resursei umane poate genera efecte negative asupra activității 2Performant Network S.A..

Pentru a asigura absorbția și retenția personalului experimentat și cu potențial, compania a implementat un sistem de remunerare motivant, asigură flexibilitate în programul de muncă, acces la cursuri, training-uri și workshop-uri de dezvoltare. De asemenea, 2Performant Network S.A. derulează un program de stimulare a angajaților de tip Stock Option Plan, foarte popular în economiile avansate și cu precădere între companiile de tehnologie.

1.1.2 Asigurarea stabilității sistemelor

Mecanismul de funcționare a platformei 2Performant.com se subordonează principiului continuității, asigurând accesibilitate în orice moment, iar orice întrerupere în activitatea de funcționare generează efecte nefavorabile asupra rezultatelor. Din perspectiva obiectivului de creștere a numărului de clienți și a tranzacțiilor active în platformă, este primordial ca toate componentele platformei, atât externe cât și interne, să funcționeze corespunzător. Există riscul ca arhitectura curentă să nu încorporeze redundanța, capacitatea și agilitatea necesare la nivelul tuturor dispozitivele utilizate de către companie, pentru a putea susține dezvoltarea sustenabilă a afacerii.

2Performant Network S.A. previne apariția unui astfel de risc prin investiții constante în mentenanța serverelor, în adoptarea de tehnologii noi, în îmbunătățirea arhitecturii sistemelor, și respectiv, prin ajustarea resurselor în raport cu expansiunea ecosistemului deservit. În egală măsură, monitorizarea performanței și scalării, precum și celeritatea în revizuirea tehnică sunt factori care subscriu principiului prudenței asumat de companie.

1.1.3 Atribuirea conversiilor

Rentabilitatea platformei de marketing afiliat depinde de capacitatea tehnologiei 2Performant Network S.A. de a atribui corect și exhaustiv conversiile generate de către afiliați. De asemenea, modul în care această tehnologie este integrată în sistemele tehnice ale clienților este un factor decisiv în măsurarea corectă a traficului și conversiilor, și în alocarea comisioanelor afiliaților și companiei.

În contextul creșterii preocupărilor pentru siguranța datelor personale și pentru acordarea explicită de către utilizatori, către companii, a dreptului de a stoca informații despre activitatea lor, există riscul inactivității, totale sau parțiale, a tehnologiei utilizate de companie ca urmare a intensificării restricțiilor impuse de producătorii de navigatoare sau de sistemele de operare.

Există o tendință de migrare a eCommerce-ului din browser către alte medii, precum telefoane mobile, prin diverse aplicații. Astfel, este necesară adaptarea tehnologiei curente pentru a permite înregistrarea conversiilor din aceste medii, și implicit adaptarea la produsele și necesitățile specifice acestor medii, aspect care solicită un efort investițional semnificativ. De asemenea, riscul de neasimilare promptă a

modificărilor operate la nivelul tehnologiei de către clienți este inerent activității 2Performant Network S.A., cu efecte asupra nivelului reputațional.

2Performant Network S.A. asigură minimizarea acestui risc prin acțiuni de optimizare a procesului de atribuire a conversiilor, prin generarea unui nou mod de atribuire a conversiilor și prin scrutarea condițiilor de interacțiune a sistemelor de operare cu tehnologia de tracking a platformei.

1.1.4 Riscuri legate de produse și servicii

Particularitatea acestui risc derivă din sistemul de funcționare al platformei 2Performant.com și constă în survenirea unor probleme tehnice, cu efecte asupra desfășurării activității operaționale a companiei. Impactul acestui risc este evaluat de către companie la un nivel redus, cu efecte în rândul colaboratorilor, iar soluția identificată de 2Performant Network S.A. constă în investiții succesive în tehnologia operată și celeritate în intervenții de remediere.

Procesarea informațiilor într-o bază de date constituie un factor decisiv în procesul de fidelizare a comunității, iar orice factor care ar putea periclita sistemul centralizator de date poate constitui un risc inerent activității companiei, cu efecte directe asupra serviciilor oferite utilizatorilor platformei. Crearea automată de copii pentru datele stocate este o procedură menită a amortiza impactul acestui risc.

Activitatea platformei poate fi compromisă de accesul neautorizat, prin atacuri cibernetice, erori sau omisiuni, cu impact asupra companiei și utilizatorilor. Reducerea acestui risc este asigurată prin intermediul polițelor de asigurare și a colaborărilor cu firme de IT ancorate în securizarea accesului la informații confidențiale.

Deși piața globală de influencer marketing este în plină expansiune, proiectul de influencer marketing, dezvoltat de companie, are o pondere redusă în veniturile operaționale, relevând lipsa de tracțiune pe acest segment al pieței naționale.

1.1.5 Proprietatea intelectuală

Imobilizările necorporale, cuprinzând drepturi de proprietate asupra tehnologiei, dețin 28% din activele companiei, motiv pentru care riscul de dezvăluire, intenționată sau accidentală, a datelor confidențiale, poate afecta activitatea companiei.

Pentru a preveni diseminarea neautorizată a informațiilor cu caracter intern, a fost implementată o politică de Non-Disclosure Agreement (NDA) și de penalizare, care precedă orice colaborare cu angajații și cu furnizorii externi. De asemenea, sunt aplicate normele industriei privind acordarea accesului la date, implementarea proceselor și tehnologiilor, sporind gradul de securitate a informațiilor. Resursa umană este instruită și aliniată la normele etice ale domeniului.

1.1.6 Risc privind protecția datelor cu caracter personal

În cadrul derulării activității sale, compania colectează, stochează și utilizează date care sunt protejate de legi privind protecția datelor cu caracter personal. Cu toate că emitentul ia măsuri de precauție în vederea protejării datelor clienților, în conformitate cu cerințele legale privind protecția vieții private, mai ales în contextul implementării Regulamentului general privind protecția datelor (UE) 2016/79 și în România (începând cu 25 mai 2018), riscurile privind scurgerea de date nu pot fi complet eliminate. Compania ia în calcul acest risc și ia măsuri de precauție în vederea protejării datelor utilizatorilor, în conformitate cu cerințele legale în vigoare. Emitentul ia toate măsurile de precauție impuse în acest domeniu, însă există posibilitatea ca, având în vedere că desfășoară relații comerciale cu diverși parteneri contractuali, aceștia să nu respecte pe deplin termenii contractuali relevanți și toate obligațiile referitoare la protecția datelor impuse acestora.

3.2 Riscul de piață

Riscul de piață integrează factorii de risc din mediul extern societății, care pot influența activitatea 2Performant.

3.2.1 Riscuri legate de competiție

În tandem cu dezvoltarea tehnologiei, piața marketingului afiliat din România își intensifică atractivitatea, ceea ce conturează premisele apariției riscului legat de competiție. Intrarea pe piața națională a unui jucător global sau regional va genera presiune pe activitatea 2Performant Network S.A. în situația în care resursele acestuia permit abordarea comunității de utilizatori prin condiții mai avantajoase. În egală măsură, implementarea mai rapidă a noilor tendințe în ofertele competitorilor autohtoni generează, de asemenea, acumularea presiunii în ceea ce privește pachetul de servicii 2Performant Network S.A.. Cu toate acestea, accesibilitatea pieței marketingului afiliat nu este facilă, impunând eforturi considerabile pentru recrutarea și fidelizarea comunității de afiliați și advertiseri, dar și pentru actualizarea în permanență a cadrului tehnic și comercial prin care se realizează intermedierea.

3.2.2 Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca o terță persoană fizică sau juridică să nu își îndeplinească obligațiile conform unui instrument financiar sau conform unui contract de client, ducând astfel la o pierdere financiară. Cel mai frecvent mecanism de tranzacționare al companiei cu clienții săi este în regim prepay, aceștia alimentând anticipat contul de client din care se retrag secvențial comisioane, pe măsura înregistrării vânzărilor. Complexitatea utilizatorilor impune diversificarea pârghiilor de comisionare, existând un sistem de plată periodică, precedat de înregistrarea vânzării și aprobarea comisionului de către client. Politica de remunerare a afiliaților și de încasare a comisionului aferent 2Performant Network S.A. este condiționată de finalizarea plății de către advertiseri. În acest context, survine riscul de neîncasare a creanțelor și de imposibilitatea onorării obligației față de afiliați.

Măsurile întreprinse împotriva acestui risc constau în rigurozitatea procedurilor de cash collection, permitând colectarea creanțelor facturate post-pay în proporție de 99,9% în 2021, dar și în condiționarea beneficiarilor abonamentelor post-pay de constituire a unui depozit colateral. Viziunea prudentială asumată de către 2Performant Network S.A. presupune constituirea de provizioane lunar, pentru facturile restante ce depășesc 270 de zile.

Compania gestionează acest risc oferind și promovând opțiunea de a plăti în regim prepaid, în loc de post-pay. În 2021 peste 12 milioane lei în venituri au fost plătite în regim prepaid, o creștere de 51% față de 2020.

3.2.3 Riscul de cash-flow

Riscul de cash-flow reprezintă riscul ca societatea să nu-și poată onora obligațiile de plată la scadență. O politică prudentă de gestionare a riscului de cash-flow implică menținerea unui nivel suficient de numerar, echivalent de numerar și disponibilitate financiară prin facilități de credit contractate adecvat. Compania monitorizează nivelul intrărilor de numerar previzionate din încasarea creanțelor comerciale, precum și nivelul ieșirilor de numerar previzionate pentru plata datoriilor comerciale și a altor datorii. Compania gestionează acest risc oferind și promovând opțiunea de a plăti în regim pre-paid, în loc de post-pay. În 2021 peste 12 milioane lei în venituri au fost plătite în regim prepaid, o creștere de 51% față de 2020.

3.3 Riscuri sistemice privind Emitentul

Riscurile sistemice sunt cele provocate de evoluția evenimentelor politice și economice care influențează în mod obiectiv, într-un sens sau altul, întreg sistemul economic al unei unități geo-politice. Riscul sistemic este nediferențiat și nu poate fi prevenit.

3.3.1 Riscul de țară

Surprinde susceptibilitatea ca la nivelul statului de rezidență al Emitentului să survină dificultăți în onorarea angajamentelor financiare, afectând toate instrumentele financiare interne, cât și unele instrumente externe. Impactul acestui risc are caracter general, generând efecte echidistante pentru toate sectoarele și domeniile de activitate. 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.

3.3.2 Riscul șocurilor economice, financiare sau sociale la nivel macroeconomic, regional sau global

Atât crizele financiare internaționale, cât și mediul economic instabil pot avea efecte negative semnificative asupra activității, rezultatelor operaționale și poziției financiare a Emitentului. Turbulențele socio-politice pot, de asemenea, impacta activitatea companiei. În contextul situației generale și ale efectelor la nivel global generate de conflictul din Ucraina, pot apărea situații economice neprevăzute, însă Societatea ia toate măsurile necesare pentru limitarea acestor efecte negative generate de acest conflict. Tendințele hiperinflaționiste recente ar putea afecta volumul activității Societății dacă prelungirea acestora va ajunge să erodeze nivelul general al puterii de cumpărare și să afecteze comportamentul de consum. După doi ani, influențați de contextul pandemiei COVID19, în care compania 2Performant Network S.A. s-a aflat pe un trend crescător, aceasta continuă să se adapteze în timp real la schimbările de context social, economic și politic.

3.3.3 Conformarea la cadrul legislativ și modificări ale cadrului legislativ

Cadrul legislativ în continuă dinamică, cu acte normative multiple pe diferite zone fiscale și cu numeroase nederități poate crea confuzie. Procesul de consolidare și armonizare ale 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. Modificările multiple aduse la nivelul legislației și raportate pe plan contabil, fiscal și al resursei umane etc. pot afecta activitatea Emitentului.



Secțiunea 4: GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

În această secțiune este explicat modul de administrare a Emitentului și rolul persoanelor implicate în administrarea societății. În plus, aceasta furnizează informații privind activitatea anterioară a membrilor personalului de conducere de nivel superior, remunerarea acestora și legătura potențială dintre remunerare și performanțele emitentului.

4.1 Organele de administrare și conducerea superioară

În Adunarea Generală a Acționarilor din data de 22 martie 2021, acționarii au aprobat constituirea unui Consiliu de Administrație al Companiei, format din 3 membri. În cadrul aceleiași întâlniri, Dorin Boerescu, Anda Patzelt și Iulian Cîrciumaru au fost numiți membri ai Consiliului de Administrație, Iulian Cîrciumaru ocupând funcția de membru independent. Durata mandatelor membrilor aleși în Consiliul de Administrație este de doi ani de la data numirii, respectiv de la data de 22 martie 2021.

➤ Dorin Boerescu, Președinte CA și Director General

Dorin Boerescu este un reprezentant al primei generații de antreprenori și specialiști în digital marketing din România, cu 24 de ani de experiență în digital și tehnologie. Antreprenor în serie, a fondat și condus o serie de companii de advertising, iar din 2009 este acționar principal și CEO al 2Performant, business pe care l-a crescut de la o cifră de afaceri de 15.000 de euro în 2009 la 7 milioane de euro în 2022 (conform bugetului companiei).

Adresa de la locul de muncă: Bulevardul Corneliu Coposu Nr. 6-8, Clădirea Unirii View, Etajul 2, biroul „ResCo-working09”, Sector 3, București, cod poștal 030167

➤ Anda Patzelt, Membru neexecutiv CA

Anda Patzelt este avocat cu o experiență de 21 ani, în prezent titular al Cabinetului de Avocatură Anda Patzelt. De-a lungul carierei, a acordat asistență juridică pentru companii precum Bayer, Immofinanz Group, TotalSoft, McDonald's, GED Eastern Fund II și multe altele, în legătură cu chestiuni corporative și comerciale, proiecte de fuziuni și achiziții, dreptul internetului, proprietate intelectuală, protecția datelor cu caracter personal etc. Anda este membru al Baroului București din

2003. Este licențiată în drept, deținând o specializare în drept comparat obținută la International Faculty of Comparative Law, Strasbourg.

Adresa de la locul de muncă: Str. Stirbei Voda nr. 158, bl. 23A, et. 2 ap. 7, București sector 1

➤ **Iulian Cîrciumaru, Membru Independent CA**

Iulian Cîrciumaru este Managing Partner V7 Capital, Președintele Consiliului de Administrație al Holde Agri Management SRL care, la rândul său este administratorul unic al societății Holde Agri Invest S.A, dar și membru în Boardul consultativ al fondului de venture capital GapMinder și al organizației non-profit Ideo Ideis. A lucrat în management consulting pentru Kearney și PwC timp de 7 ani, iar în 2011 a fondat 7card, companie care a fost achiziționată de Sodexo în 2019. Este investitor pe piața de capital de peste 16 ani, dar și în diverse startup-uri locale. Iulian a studiat economia și administrarea afacerilor la ASE București, Copenhagen Business School, IMD Lausanne.

Adresa de la locul de muncă: Sevastopol 24, etaj 6, București sector 1

Între membrii organelor de administrare și conducere nu există relații de rudenie.

Detalii privind orice condamnare pentru fraudă pronunțată în cursul ultimilor cinci ani și detalii privind orice incriminare și/sau sancțiune publică oficială adusă/impusă persoanei de la punctul 4.1, de către autoritățile statutare sau de reglementare (inclusiv de către organismele profesionale).

Nu au existat cazuri de condamnare pentru fraudă, incriminare și/sau sancțiuni publice oficiale aduse de către autoritățile statutare sau de reglementare în dreptul persoanelor menționate în prezenta secțiune. Persoanele prevăzute la punctul 4.1. nu au fost împiedicate de o instanță să acționeze ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere al unui emitent sau să intervină în gestionarea sau desfășurarea afacerilor unui emitent.



**4.2
Remunerație
și beneficii**

4.2.1 Quantumul remunerației plătite și a beneficiilor acordate pentru ultimul exercițiu financiar complet, pentru persoanele menționate la punctul 4.1

Conducerea Societății a fost asigurată de domnul Dorin Boerescu, în calitate de Administrator Unic și Director General, până la data de 22 martie 2021 când Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat constituirea unui Consiliu de Administrație, format din 3 membri.

În anul 2021, cuantumul remunerației plătite și beneficiile în natură acordate de către Emitent membrilor Consiliului de Administrație au fost:

- Remunerație brută în valoare de 490.118 lei.

Alte beneficii obținute: tichete cadou în valoare de 450 lei.

4.2.2 Quantumul total al sumelor alocate de Emitent 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.

4.2.3 Cele mai recente informații posibile privind participațiile deținute în capitalurile proprii ale emitentului și eventualele opțiuni pe acțiunile emitentului de către fiecare dintre persoanele menționate la punctul 4.1

La momentul redactării prezentului Prospect, domnul Dorin Boerescu deține 33,025% din capitalul social al 2Performant Network S.A., doamna Anda Patzelt deține 0,121%, iar domnul Iulian Cîrciumaru, deține 0,121% din capitalul social al Emitentului, în mod direct și, respectiv, indirect, prin intermediul Vertical Seven Group unde este acționar cu o deținere de 50% din capitalul social, Vertical Seven Group deținând 1,936% din capitalul social al Emitentului. Membrii conducerii superioare nu dețin opțiuni pe acțiunile Emitentului.

Secțiunea 5: INFORMAȚII FINANCIARE și INDICATORII-CHEIE DE PERFORMANȚĂ

5.1. Informații financiare istorice

Informațiile financiare incluse în prezentul Prospect sunt preluate din situațiile financiare ale Emitentului la 31.12.2020 și 31.12.2021, situații întocmite în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate. Situațiile financiare anuale aferente exercițiului încheiat la 31.12.2020 precum și 31.12.2021 au fost auditate. Pentru ambele exerciții financiare, opinia auditorului este fără rezerve.

5.1.1 Informații istorice auditate pentru ultimele două exerciții financiare

► Poziția financiară

Bilanț (lei)	31/12/2020	31/12/2021	2021/2020
Active Imobilizate, din care:	2.784.877	3.138.699	12,71%
Imobilizări necorporale	2.783.900	3.130.699	12,46%
Imobilizări corporale	977	8.000	718,83%
Active Circulante (curente), din care:	2.628.290	7.232.550	175,18%
Creanțe	1.921.164	2.387.923	24,30%
Casa și conturi la bănci	707.126	4.844.627	585,12%
Cheltuieli în avans	252.291	766.905	203,98%
TOTAL ACTIV	5.665.458	11.138.154	96,60%
Datorii Totale	2.176.321	2.463.083	13,18%
Datorii curente (<1 an)	2.176.321	2.463.083	13,18%
Datorii pe termen lung (>1 an)	-	-	-
Provizioane	26.797	26.797	0,00%
Venituri în avans	1.443.623	2.003.610	38,79%
Capital propriu, din care:	2.018.717	6.644.664	229,15%
Capital social	105.443	619.963	487,96%
Prime de capital	718.673	6.026.009	738,49%
Rezerve	21.089	21.089	0,00%
Rezultatul reportat	355.911	677.542	90,37%
Rezultatul exercițiului	818.689	-699.939	-185,50%
Repartizarea profitului	-1.088	-	-
TOTAL PASIV	5.665.458	11.138.154	96,60%

Activele imobilizate au crescut cu 13% și au ajuns la 3,1 milioane de lei, determinate în principal de o creștere cu 12% a activelor necorporale. Imobilizările corporale au continuat să aibă o pondere nesemnificativă în totalul activelor fixe, în valoare de 8 mii de lei. Activele circulante au crescut cu 175%, de la 2,6 la 7,2 milioane lei, determinate de o apreciere cu 585% a numerarului și echivalentelor de numerar, care au ajuns la 4,9 milioane lei. Creșterea numerarului și a echivalentelor de numerar este rezultatul direct al majorării de capital social pe care compania a finalizat-o în august 2021. În 2021, compania utilizat 1,9 milioane de lei din cei 5,3 milioane de lei atrași. Restul capitalului va fi investit în cursul anului 2022.

În concordanță cu evoluția de mai sus, activele totale aproape s-au dublat în 2021 față de 2020, ajungând la 11,1 milioane lei. Pe partea de pasiv, 2Performant Network S.A. a încheiat anul 2021 doar cu datorii curente, în valoare totală de 2,5 milioane lei, în creștere cu 13% față de anul precedent. La

finalul anului 2021, Compania nu a utilizat niciuna dintre liniile sale de credit disponibile, în ciuda faptului că avea la dispoziție o linie de credit IMM Invest de 3,7 milioane lei și 1,2 milioane lei de la ING Bank, care puteau fi utilizate în situații în care exista un deficit de numerar. Datoriile curente prezentate în bilanț includ în primul rând salariile datorate precum și sumele datorate furnizorilor, inclusiv sumele datorate afiliaților pentru facturile emise la sfârșitul anului.

► **Performanța financiară**

Indicatori cont de profit și pierdere (lei)	31/12/2020	31/12/2021	2021/2020
Venituri din exploatare, din care:	21.385.314	27.258.559	27,46%
Cifra de afaceri	20.282.448	25.747.882	26,95%
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	1.095.497	1.483.220	35,39%
Alte venituri din exploatare	7.369	27.457	272,60%
Cheltuieli din exploatare, din care:	20.415.504	27.928.661	36,80%
Cheltuieli cu materii prime, materiale și energie	63.407	26.348	58,45%
Cheltuieli cu personalul	3.214.686	4.957.145	92,05%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	704.064	1.177.610	67,26%
Alte cheltuieli de exploatare	16.433.347	21.472.548	32,49%
Rezultat din exploatare	969.810	-670.102	-169,10%
Venituri financiare	17.458	20.445	17,11%
Cheltuieli financiare, din care:	27.407	50.282	83,46%
Cheltuieli privind dobânzile	3.698	20.295	448,81%
Rezultat Financiar	-9.950	-29.837	199,87%
Venituri totale	21.402.772	27.279.004	27,46%
Cheltuieli totale	20.442.911	27.978.943	36,86%
EBT	959.861	-699.939	-172,92%
EBIT	963.559	-679.644	-170,53%
Profit Brut	959.861	-699.939	-172,92%
Impozit	141.172	-	-
Profit net	818.689	-699.939	-185,50%

Veniturile din producția de imobilizări corporale și necorporale s-au apreciat cu 35%, ajungând la 1,5 milioane lei. Această creștere reprezintă rezultatul valorificării salariilor echipei de dezvoltare. Alte venituri din exploatare au menținut o pondere nesemnificativă în cifra de afaceri totală, având o valoare de 27 mii de lei.

În ceea ce privește cheltuielile, acestea au crescut cu 37%, mai rapid decât veniturile, din cauza valorii investițiilor realizate în cursul anului 2021. În consecință, în 2021 cheltuielile de exploatare s-au ridicat la 27,9 milioane de lei, cea mai mare contribuție la aceste cheltuieli fiind adusă de alte cheltuieli de exploatare, care constau în primul rând în comisioane datorate afiliaților și influencerilor. Aceste costuri au crescut cu 33%, ajungând la 21,8 milioane lei pentru întregul an 2021. Cheltuielile cu personalul sau ridicat la 5 milioane lei, o creștere cu 54% față de 3,2 milioane lei înregistrate în 2020. Acest aspect a fost determinat de o creștere a numărului de angajați, care a ajuns la 39 în 2021, pentru a susține activitatea celor 2 Business Units create și a extinde capacitatea operațională (business support, affiliate management) și de marketing în vederea creșterii.

Cheltuielile cu materii prime, materiale și energie au scăzut cu 58%, însumând doar 26.000 de lei în 2021, deoarece compania a trecut în întregime la modelul de lucru la distanță. Cheltuielile cu amortizarea și ajustările de valoare au crescut cu 66%, ajungând la 1,2 milioane lei. Creșterea este în

conformitate cu politica companiei de amortizare a valorii activului cheie – platforma de tehnologie 2Perfromant.com.

În 2021, veniturile operaționale, respectiv cifra de afaceri fără comisioanele plătite afiliaților, s-au ridicat la 6,9 milioane lei, în creștere cu 26% față de 2020 când compania a înregistrat 5,5 milioane lei venituri operaționale.

Ca urmare a investițiilor realizate pe parcursul anului 2021, 2Performant Network S.A. a încheiat anul 2021 cu un rezultat operațional negativ de -0,7 milioane lei, față de 1 milion lei înregistrat în 2020. Cheltuielile financiare au crescut cu 83%, ajungând la 50 mii de lei, din care cheltuielile cu dobânzile s-au ridicat la 20 mii de lei, iar restul reprezentând variația negativă a cursului valutar. Acest lucru a fost compensat de veniturile financiare care s-au ridicat la 29 mii de lei, în creștere cu 17% față de 2020, ajungând la un rezultat financiar de -30 mii de lei. Rezultatul net a fost o pierdere de 0,7 milioane lei, în scădere cu 185% față de rezultatul pozitiv de 0,8 milioane lei înregistrat pentru întregul an 2020. Cu toate acestea, deoarece veniturile livrate au fost mai mari decât cele bugetate, profitul înregistrat a fost mai bun decât a cel bugetat inițial, deoarece compania a reușit să reducă pierderea. Prin urmare, rezultatele livrate în 2021 au fost mai bune decât cele bugetate inițial, atât în ceea ce privește veniturile din exploatare, cât și rezultatul net

➤ **Indicatori financiari**

Indicator	Interval Optim	2020	2021
Lichiditate curentă (AC/DC)	>2	1,21	2,94
Lichiditate imediată (AC-Stocuri)/Datorii curente	>1	1,21	2,94
Lichiditate rapidă (Disponibilități/Datorii curente)	>0,5	0,32	1,97
Solvabilitate financiară (TA/TD)	>1	2,6	4,52
Ind. gradului de îndatorare (DTL/Cap Proprii+DTL)	<50%	0%	0%
Rata de îndatorare (DT/TA)*100	<80%	38,40%	22,10%
Datorii / Active	< 1	0,38	0,22

**5.1.2
Modificarea
datei de
referință
contabilă**

Dacă emitentul și-a modificat data de referință contabilă în intervalul pentru care ii sunt solicitate informațiile financiare istorice, informațiile istorice auditate vor acoperi cel puțin 24 de luni sau o perioadă în care emitentul a fost activ, respectiv perioada cea mai scurtă dintre cele menționate.

Nu este cazul.



**5.1.3
Standardele
de
contabilitate:
Principii,
politici și
metode
contabile**

Politicile contabile aplicate în întocmirea situațiilor financiare auditate sunt prezentate în cele ce urmează:

1. Contabilitatea de angajament: Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și a altor evenimente sunt recunoscute atunci când acestea se produc și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentele de numerar este încasat sau plătit, și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.
2. Principiul continuității activității: Situațiile financiare sunt elaborate pomind de la prezumția ca Societatea își va desfășura activitatea și în viitorul previzibil, aceasta neavând nici intenția nici nevoia de a-și lichida sau reduce semnificativ activitatea : dacă o astfel de intenție sau nevoie ar exista, ar fi nevoie ca situațiile financiare să fie întocmite pe o bază diferită de evaluare și în acest caz vor fi prezentate informații cu privire la baza utilizată.

Principii contabile

- Principiul permanenței metodelor

Acesta presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea

în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

➤ **Principiul prudenței**

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudenței. Au fost avute în vedere următoarele aspecte:

- au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;
- s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu financiar anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercițiului financiar și data întocmirii situațiilor financiare;
- s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor.

➤ **Principiul independenței exercițiului**

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

➤ **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv:**

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

➤ **Principiul necompensării**

Valoarea elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

➤ **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului**

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.



Politici și metode contabile

Societatea ține evidența contabilă în moneda națională și întocmește situațiile financiare în conformitate cu Reglementările Contabile emise de către Ministerul Finanțelor Publice din România în acest scop.

Situațiile financiare prezentate pentru anul 2020 și 2021 sunt întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului MFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor Contabile conforme cu Directivele Europene și Ordinul MFP 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale MFP.

Evaluarea sumelor exprimate în monedă străină

Tranzacțiile efectuate în valută sunt evaluate la cursul de schimb comunicat de BNR de la data efectuării tranzacției. Câștigurile și pierderile la decontarea acestor tranzacții sunt evidențiate în contul de profit și pierdere, activele și datoriile în valută sunt transformate în lei la cursul oficial emis de BNR în ultima zi a perioadei de raportare și la cursul de la finele fiecărei luni.

Patrimoniul Societății a fost inventariat în baza deciziei emise de conducerea Societății conform OMFP nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii. Rezultatele inventarierii au fost consemnate în Procesul verbal al comisiei centrale de inventariere și cuprinse în bilanța de verificare care a stat la baza întocmirii situațiilor financiare pentru anul 2020 și 2021.

Activele imobilizate sunt înregistrate la cursul istoric diminuat cu amortizarea calculată linear asupra valorii de intrare a mijlocului fix. Duratele normate de amortizare sunt stabilite de Societate în concordanță cu Legea nr.15/1994 și H.G. 2139/1994. Amortizarea fiscală se calculează conform Legii nr. 227/2015 Codul fiscal actualizat.

	Cheltuielile privind reparațiile sau întreținerea imobilizărilor corporale au fost înregistrate în cheltuielile perioadei în care au apărut. Stocurile achiziționate cu titlu oneros sunt evaluate la intrare în Societate la costul de achiziție iar evidența se ține pe fiecare tipodimensiune de material – inventarul permanent. Obiectele de inventar se trec integral pe costuri la darea lor în consum. Creanțele sunt prezentate în bilanț la valoarea istorică – sunt certe și exigibile. Disponibilitățile în valută au fost evaluate la cursul de schimb comunicat de BNR valabil la data bilanțului iar diferențele de curs sunt înregistrate în conturi de venituri financiare și cheltuieli financiare respectiv contul de profit și pierdere. Eliberarea sumelor din casierie au la bază documente legal întocmite și aprobate de personalul împuternicit de conducerea Societății. Datoriile comerciale sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile și serviciile primite. Veniturile și cheltuielile sunt evidențiate la data facturării și respectiv la data consumului, Societatea întocmind lunar balanța de verificare și alte documente financiar contabile, calculul impozitului pe profit fiind efectuat trimestrial. Contabilitatea Emitentului se ține de societatea Syscont Profesional SRL, membru GECCAR. La nivelul Societății evidența primară, analitică și sintetică se ține cu ajutorul programului informatic. Înregistrările în contabilitate privind operațiunile economico-financiare prăduse în structura elementelor patrimoniale au la bază documente primare justificative și sunt în concordanță cu normele metodologice în vigoare. Societatea utilizează registrele de contabilitate prevăzute de Legea contabilității nr.82/1991 republicată, modificată și completată cu O.G.61/2001 art.19, respectiv Registrul-jurnal, Registrul inventar și Cartea mare.																												
5.1.4 Modificarea cadrlui contabil	Ultimele informații financiare istorice auditate ale Emitentului care conțin informații comparative pentru exercițiul precedent, sunt prezentate și elaborate într-o formă compatibilă cu cadrul standardelor contabile care va fi adoptat în următoarele situații financiare anuale publicate ale Emitentului. Informațiile financiare auditate la 31.12.2020 și 31.12.2021 sunt elaborate în conformitate cu standardele naționale de contabilitate, și includ (a) bilanțul; (b) contul de profit și pierdere; (c) metodele contabile și notele explicative.																												
5.1.5. Situațiile financiare consolidate	Nu este cazul.																												
5.2	Informații financiare interimare și alte informații financiare CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE <table><tr><th>Indicatori cont de profit și pierdere (lei)</th><th>30/09/2021</th><th>30/09/2022</th><th>%Δ</th></tr><tr><td>Venituri din exploatare, din care:</td><td>17.751.759</td><td>26.618.135</td><td>50%</td></tr><tr><td>Cifra de afaceri</td><td>16.643.101</td><td>23.746.414</td><td>43%</td></tr><tr><td>Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale</td><td>1.101.967</td><td>2.522.040</td><td>129%</td></tr><tr><td>Alte venituri din exploatare</td><td>6.691</td><td>349.681</td><td>5.126%</td></tr><tr><td>Cheltuieli din exploatare, din care:</td><td>19.291.914</td><td>27.763.455</td><td>44%</td></tr><tr><td>Cheltuieli cu materii prime, materiale și energie</td><td>22.491</td><td>4.584</td><td>-80%</td></tr></table>	Indicatori cont de profit și pierdere (lei)	30/09/2021	30/09/2022	%Δ	Venituri din exploatare, din care:	17.751.759	26.618.135	50%	Cifra de afaceri	16.643.101	23.746.414	43%	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	1.101.967	2.522.040	129%	Alte venituri din exploatare	6.691	349.681	5.126%	Cheltuieli din exploatare, din care:	19.291.914	27.763.455	44%	Cheltuieli cu materii prime, materiale și energie	22.491	4.584	-80%
Indicatori cont de profit și pierdere (lei)	30/09/2021	30/09/2022	%Δ																										
Venituri din exploatare, din care:	17.751.759	26.618.135	50%																										
Cifra de afaceri	16.643.101	23.746.414	43%																										
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	1.101.967	2.522.040	129%																										
Alte venituri din exploatare	6.691	349.681	5.126%																										
Cheltuieli din exploatare, din care:	19.291.914	27.763.455	44%																										
Cheltuieli cu materii prime, materiale și energie	22.491	4.584	-80%																										

Cheltuieli cu personalul	3.502.769	5.985.965	71%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	811.085	545.141	-33%
Alte cheltuieli de exploatare	14.955.569	21.227.765	42%
Rezultat din exploatare	-1.540.155	-1.145.320	26%
Venituri financiare	7.829	28.222	260%
Cheltuieli financiare, din care:	44.110	141.908	222%
Cheltuieli privind dobânzile	19.693	59.788	204%
Rezultat Financiar	-36.281	-113.686	-213%
Venituri totale	17.759.588	26.646.357	50%
Cheltuieli totale	19.336.024	27.905.363	44%
EBT	-1.576.436	-1.259.006	200%
EBIT	-1.556.743	-1.199.218	23%
Profit Brut	-1.576.436	-1.259.006	200%
Profit net	-1.576.436	-1.259.006	200%



BILANȚ

Bilanț (lei)	01/01/2022	30/09/2022	%Δ
Active Imobilizate, din care:	3.138.699	5.106.322	63%
Imobilizări necorporale	3.130.698	5.064.614	62%
Imobilizări corporale	8.001	41.708	421%
Active Circulante (curente), din care:	7.232.550	6.477.872	-10%
Creanțe	2.387.923	2.314.414	-3%
Casa și conturi la bănci	4.844.627	4.163.458	-14%
Cheltuieli în avans	766.905	155.469	-80%
TOTAL ACTIV	11.138.154	11.739.663	5%
Datorii Totale	2.463.083	4.116.256	67%
Datorii curente (<1 an)	2.463.083	4.116.256	67%
Provizioane	26.797	-	-
Venituri în avans	2.003.610	2.191.052	9%
Capital propriu, din care:	6.644.664	5.432.355	-18%
Capital social	619.963	1.286.623	108%
Prime de capital	6.026.009	5.406.046	-10%
Rezerve	21.089	21.089	0%
Rezultatul reportat	677.542	-22.397	-103%
Rezultatul exercițiului	-699.939	-1.259.006	80%
TOTAL PASIV	11.138.154	11.739.663	5%

PRINCIPALII INDICATORI FINANCIARI

Indicator	Interval Optim	T3 2021	T3 2022
Lichiditate curentă (AC/DC)	>2	2,24	1,57
Lichiditate imediată (AC-Stocuri)/Datorii curente	>1	2,24	1,57
Lichiditate rapidă (Disponibilități/Datorii curente)	>0,5	1,76	1,01
Solvabilitate financiară (TA/TD)	>1	3,19	2,85
Ind. gradului de îndatorare (DTL/Cap Proprii+DTL)	<50%	0%	0%
Rata de îndatorare (DT/TA)*100	<80%	31,37%	35,06%
Datorii / Active	< 1	0,31	0,35

**5.3****5.3.1
Auditarea
informațiilor
financiare
anuale**

Situațiile financiare ale Emitentului pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, respectiv 31 decembrie 2021 au fost auditate de către firma de audit ACE - CONSULT S.R.L., cu sediul în Sibiu, Calea Dumbăvii nr.143, înmatriculată la Registrul comerțului sub nr. J32/159/2002, având cod de identificare fiscală 14469555.

Societatea ACE - CONSULT S.R.L. este autorizată de Camera Auditorilor Financieri din România în baza autorizației nr. 523 / 2004 prin reprezentant permanent Frâncu Constantin autorizat de Camera Auditorilor Financieri din România cu autorizația nr. 964/2004.

Raportul de audit aferent exercițiului financiar 2020

Opinia fără rezerve - „În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2020, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare și Ordinul MF 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la unitățile teritoriale ale M.F.”

Baza opiniei - „Auditul a fost efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România („ISA”). Societatea de audit este independentă față de Emitent, în conformitate cu Codul de Etică a Contabililor Profesioniști („Codul IESBA”) emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare din România, și a îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și codul IESBA. Auditorul consideră că probele de audit pe care le-a obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei de audit.”

Raportul de audit aferent exercițiului financiar 2021

Opinia fără rezerve - „În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și Ordinul MFP nr. 85/2022 privind aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale pentru anul 2021.”

Baza opiniei - „Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”), adoptat de Camera Auditorilor Financieri din România, Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și Consiliului European și Legea 162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare! Din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază

	pentru opinia noastră.	
5.3.2 Alte informații auditate de auditori	Indicarea celorlalte informații din documentul de înregistrare care au fost auditate Nu este cazul	
5.3.3 Informații financiare neauditate	În cazul în care informațiile financiare din Prospect nu au fost extrase din situațiile financiare auditate ale emitentului, se menționează sursa acestora și faptul că informațiile nu sunt auditate. Informațiile financiare aferente trimestrului 3 al anului 2021 și al anului 2022 nu sunt auditate. Acestea au fost extrase din „Raportul trimestrial” publicat de către Emitent.	

5.4. Indicatorii-cheie de performanță (KPI)	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 financiară 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. KPI trebuie calculați pe o bază comparabilă. Raportat la modelul de afacere și specificul activității 2Performant Network S.A., sistemul de indicatori operaționali cheie cuprinde: <table><tr><td>Numărul de programe de afiliere active (advertiseri)</td><td>Numărul de programe de afiliere care pot fi promovate la un moment dat de afiliați contra unui comision la vânzare sau la lead.</td></tr><tr><td>Numărul de programe de afiliere care înregistrează vânzări sau lead-uri</td><td>Numărul de programe de afiliere care au înregistrat într-o anumită perioadă vânzări sau lead-uri.</td></tr><tr><td>Numărul de conturi de afiliați</td><td>Numărul total de persoane fizice sau juridice înregistrate ca afiliați pe platforma 2Performant.com.</td></tr><tr><td>Numărul de afiliați activi / afiliați productivi</td><td>Numărul de afiliați care, într-o anumită perioadă de timp, prin activitatea de promovare generează vizite pe site-urile advertiserilor din partea potențialilor cumpărători (afiliați activi), respectiv vânzări sau lead-uri pentru advertiseri (afiliați productivi).</td></tr><tr><td>Număr de click-uri</td><td>Numărul total de accesări ale site-urilor advertiserilor din partea cumpărătorilor țintă, generate prin promovarea online a afiliaților platformei 2Performant.com, într-o perioadă dată de timp.</td></tr><tr><td>Număr de lead-uri</td><td>Numărul total de comisioane de tip lead.</td></tr><tr><td>Număr de vânzări</td><td>Numărul de vânzări obținute de advertiseri într-o anumită perioadă de timp, prin afiliații 2Performant Network S.A.</td></tr><tr><td>Valoare vânzări (EUR)</td><td>Valoarea totală a vânzărilor generate de afiliații 2Performant Network S.A. într-o perioadă dată de timp,</td></tr></table>		Numărul de programe de afiliere active (advertiseri)	Numărul de programe de afiliere care pot fi promovate la un moment dat de afiliați contra unui comision la vânzare sau la lead.	Numărul de programe de afiliere care înregistrează vânzări sau lead-uri	Numărul de programe de afiliere care au înregistrat într-o anumită perioadă vânzări sau lead-uri.	Numărul de conturi de afiliați	Numărul total de persoane fizice sau juridice înregistrate ca afiliați pe platforma 2Performant.com.	Numărul de afiliați activi / afiliați productivi	Numărul de afiliați care, într-o anumită perioadă de timp, prin activitatea de promovare generează vizite pe site-urile advertiserilor din partea potențialilor cumpărători (afiliați activi), respectiv vânzări sau lead-uri pentru advertiseri (afiliați productivi).	Număr de click-uri	Numărul total de accesări ale site-urilor advertiserilor din partea cumpărătorilor țintă, generate prin promovarea online a afiliaților platformei 2Performant.com, într-o perioadă dată de timp.	Număr de lead-uri	Numărul total de comisioane de tip lead.	Număr de vânzări	Numărul de vânzări obținute de advertiseri într-o anumită perioadă de timp, prin afiliații 2Performant Network S.A.	Valoare vânzări (EUR)	Valoarea totală a vânzărilor generate de afiliații 2Performant Network S.A. într-o perioadă dată de timp,
Numărul de programe de afiliere active (advertiseri)	Numărul de programe de afiliere care pot fi promovate la un moment dat de afiliați contra unui comision la vânzare sau la lead.																	
Numărul de programe de afiliere care înregistrează vânzări sau lead-uri	Numărul de programe de afiliere care au înregistrat într-o anumită perioadă vânzări sau lead-uri.																	
Numărul de conturi de afiliați	Numărul total de persoane fizice sau juridice înregistrate ca afiliați pe platforma 2Performant.com.																	
Numărul de afiliați activi / afiliați productivi	Numărul de afiliați care, într-o anumită perioadă de timp, prin activitatea de promovare generează vizite pe site-urile advertiserilor din partea potențialilor cumpărători (afiliați activi), respectiv vânzări sau lead-uri pentru advertiseri (afiliați productivi).																	
Număr de click-uri	Numărul total de accesări ale site-urilor advertiserilor din partea cumpărătorilor țintă, generate prin promovarea online a afiliaților platformei 2Performant.com, într-o perioadă dată de timp.																	
Număr de lead-uri	Numărul total de comisioane de tip lead.																	
Număr de vânzări	Numărul de vânzări obținute de advertiseri într-o anumită perioadă de timp, prin afiliații 2Performant Network S.A.																	
Valoare vânzări (EUR)	Valoarea totală a vânzărilor generate de afiliații 2Performant Network S.A. într-o perioadă dată de timp,																	

în beneficiul advertiserilor care derulează programe prin platforma 2Performant.com

Valoare comisioane (EUR)

Valoarea totală a comisioanelor aferentă vânzărilor realizate de către advertiseri prin intermediul afiliaților platformei 2Performant.com

Toți acești indicatori sunt monitorizați astfel încât conducerea și echipele interne să poată identifica oportunități sau să poată reconfigura planurile tactice și strategice pentru a atinge obiectivele stabilite.

Pentru că una dintre valorile de bază ale 2Performant Network S.A. este transparența, o bună parte din principalii indicatori sunt disponibili fie public, fie în cadrul platformei pentru utilizatori.

Pe baza acestor indicatori de performanță cheie, se urmăresc și indicatori derivați, precum:

- Rata de conversie – respectiv, procentul din numărul de click-uri generate de afiliații 2Performant Network S.A. care se concretizează în tranzacție de vânzare-cumpărare între consumatorul final și advertiser;
- Valoarea medie a vânzării, calculată ca raport între valoarea totală a vânzărilor și numărul de vânzări, într-o anumită perioadă;
- Valoarea medie a comisionului, calculată ca raport între valoarea totală a comisioanelor atrase prin 2Performant.com și numărul total de acțiuni, într-o anumită perioadă;
- Costul estimat pe click, care apreciază o valoare medie a costului pe care un *advertiser* îl suportă pentru fiecare accesare a ofertei sale prin platforma 2Performant.com, calculat ca raport între valoarea comisioanelor atrase de afiliații 2Performant Network S.A. și numărul total de click-uri, în perioada de analiză.

Principalii indicatori de business pe care compania îi urmărește reflectă fidel evoluția ecosistemului 2Performant Network S.A. și a business-ului.

Evoluția principalilor indicatori operaționali 2Performant Network S.A., 2020 – 2022

	2020	2021	2022
Vânzări intermediare	1,02 mil.	1,39 mil.	2 mil.
Clickuri intermediare	55,8 mil.	68,7 mil.	85,9 mil.
Valoare vânzări generate (euro fără TVA)	50,6 mil.	73,1 mil.	101,9 mil.
Valoare comisioane din vânzările generate (euro)	3,4 mil.	4,65 mil.	6,2 mil.
Rată de conversie medie pe 2Performant.com	1,8%	2,0%	2,3%

* Sursa: 2Performant Network S.A.

5.5 Modificări semnificative ale poziției financiare a emitentului

O descriere a oricărei modificări semnificative a poziției financiare a grupului care s-a produs de la sfârșitul ultimului exercițiu financiar pentru care au fost publicate situații financiare auditate sau informații financiare interimare, sau o declarație negativă adecvată.

De la momentul prezentării situațiilor financiare interimare la data de 30.09.2022, nu s-au înregistrat modificări semnificative ale poziției financiare.

5.6 Politica de distribuire a dividendelor

O descriere a politicii emitentului privind distribuirea dividendelor și a oricărei restricții în acest sens. Dacă emitentul nu dispune de o astfel de politică, trebuie inclusă o declarație negativă adecvată. Pentru fiecare exercițiu financiar din perioada vizată de situațiile financiare anuale, valoarea dividendelor per acțiune, eventual ajustată pentru a permite efectuarea unor comparații, în cazul în care numărul de acțiuni ale emitentului s-a modificat.

Societatea respectă necondiționat Principiile de Guvernare Corporativă aplicabile emitentilor 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 exploatarea precum și ca expresie a remunerării capitalului investit în Societate;
2. În fundamentarea propunerii privind distribuirea profitului net realizat în cursul unui exercițiu financiar, Emitentul va avea în vedere o distribuie echilibrată a profitului net, între partea convenită acționarilor sub formă de dividende și partea reținută la dispoziția Societății pentru investiții, în acord cu principiile unei administrări prudente și în scopul asigurării unei dezvoltări durabile a Societății, pe termen mediu și lung;
3. Dividendele convenite acționarilor Societății se vor distribui exclusiv din profitul net aferent unui exercițiu financiar, recunoscut pe baza reglementărilor contabile aplicabile și auditat potrivit legii, cu respectarea altor dispoziții legale relevante în materie (Legea societăților nr. 31/1990).
4. Distribuirea dividendelor convenite acționarilor se poate face prin plată în numerar sau prin acordare de acțiuni cu titlu gratuit, în urma capitalizării profiturilor nete acumulate de Societate.

În fiecare an, propunerea privind distribuirea dividendelor din profitul realizat în exercițiile financiare anterioare este formulată de către Consiliul de administrație și este adusă la cunoștința investitorilor cu cel puțin 30 de zile calendaristice înaintea întrunirii Adunării Generale Anuale Ordinare a Acționarilor (AGO), prin publicarea sa pe pagina de internet a Societății 2Performant Network SA, în cadrul secțiunii dedicate AGOA. Hotărârea privind aprobarea distribuirii de dividende aparține Adunării Generale a Acționarilor, în condițiile legii.

Eventualele revizuri ale politicii și practicilor privind dividendele, realizate de către Consiliul de administrație, vor fi aduse cu promptitudine la cunoștința tuturor investitorilor. Politica privind dividendele în forma sa actualizată va fi publicată pe pagina oficială de internet a Societății (www.2performant.com), secțiunea privind Guvernarea Corporativă.

Având în vedere sectorul tehnologic în care activează Emitentul și profilul de societate focalizată pe creștere accelerată pentru securizarea și multiplicarea avantajelor competitive pe o piață extrem de dinamică, precum și nevoia de finanțare a societății pentru implementarea strategiei de dezvoltare, conducerea 2Performant Network S.A. are în vedere, pe termen scurt-mediu, menținerea politicii de reinvestire a profitului pentru maximizarea creșterii potențiale.

Conform rezultatelor financiare publicate pentru 2021, Emitentul a încheiat anul cu o cifră de afaceri de 25,7 milioane de lei, în creștere cu 27% față de 2020, și o pierdere de -699 mii lei. Societatea nu distribuie dividende pentru anul financiar 2021.

Pentru exercițiul financiar aferent anului 2020, nu au fost distribuite dividende, prin hotărârea Adunării Generale Ordinare Anuale a Acționarilor Societății a fost distribuită acționarilor îndreptățiți suma de 495.970,4 lei din profitul net al Societății sub formă de acțiuni gratuite, respectiv 4 acțiuni noi la o acțiune deținută la data de înregistrare stabilită de AGOA.

**5.7.
Informații
financiare
pro forma**

În cazul unei modificări semnificative a valorilor brute, se include o descriere a modului în care tranzacția ar fi putut afecta activele, datoriile și rezultatul emitentului, dacă tranzacția ar fi avut loc la începutul perioadei care face obiectul raportării sau la data indicată.

Nu este cazul.



Secțiunea 6: INFORMAȚII PRIVIND ACȚIONARI

6.1 Principali acționari

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 Prospectului, sau, în absența unor astfel de persoane, o declarație negativă adecvată.

Potrivit Registrului Acționarilor ținut de Depozitarul Central S.A., acționarii principali ai Emitentului cu dețineri cunoscute peste pragul de 5% din totalul drepturilor de vot fiecare, la data de înregistrare, respectiv 21.12.2022 sunt prezentați în tabelul următor:

Acționar	Acțiuni	Procent
Boerescu Dorin	4.094.810	33,025%
Spineanu Radu Ioan	1.066.000	8,597%
Neguț Sergiu Mădălin	746.500	6,021%
Aron Bogdan	726.370	5,858%
Alți acționari	5.765.580	46,499%
Total	12.399.260	100%

6.1.2 Drepturi de vot diferite

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

La data întocmirii Prospectului, toate acțiunile Emitentului sunt ordinare și conferă deținătorilor lor drepturi egale. Nu există situații în care acționari ai Emitentului să aibă drepturi de vot diferite.

6.1.3 Controlul asupra Emitentului

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.

Controlul asupra Emitentului se face conform prevederilor legale și ale Actului constitutiv. Structurile și procesele de guvernare corporativă asigură exercitarea statutară a controlului asupra Emitentului. La data prezentului Prospect, domnul Boerescu Dorin Cristian, deține un procent de 33,025% din totalul capitalului social și al drepturilor de vot ale Emitentului.

6.1.4 Acorduri privind controlul

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

Emitentul nu are cunoștință de existența unor acorduri a căror aplicare poate genera, la o dată ulterioară, schimbarea controlului.

6.2 6.2.1 Proceduri judiciare și de arbitraj	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. Emitentul dedară că nu are cunoștință de vreo procedură guvernamentală, judiciară sau de arbitraj încheiată, în derulare sau potențială, din ultimele 12 luni, care ar putea avea sau a avut recent efecte semnificative asupra poziției financiare sau a profitabilității Societății.
6.3 6.3.1 Conflicte de interese la nivelul organelor de administrare, conducere și supraveghere și al conducerii superioare	Informații clare privind orice potențial conflict de interese între obligațiile față de emitent ale oricăreia dintre persoanele menționate la punctul 4.1 și interesele sale private și alte obligații. În cazul în care nu există astfel de conflicte de interese, trebuie făcută o declarație în acest sens. 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 a fost aleasă ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere sau membru al conducerii superioare. Detalii privind orice restricție acceptată de persoanele menționate la punctul 4.1. privind cesionarea, într-o anumită perioadă de timp, a valorilor mobiliare ale emitentului deținute de acestea. La nivelul organelor de administrare și al conducerii superioare nu s-au identificat situații de conflict de interese, nici înțelegeri, acord cu acționarii principali, furnizori sau alte persoane în temeiul cărora oricare din persoanele menționate la punctul 4.1. a fost aleasă ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere sau ca membru al conducerii superioare. Nu există restricții acceptate de persoanele menționate la punctul 4.1. privind cesionarea, într-o anumită perioadă de timp, a participărilor lor la capitalul social al emitentului. Prin politici și proceduri interne, în vederea conformării cu prevederile legale în vigoare dar și a alinieri la principiile de guvernanță corporativă, există și se aplică mecanisme de identificare și gestionare a potențialelor conflicte de interese la nivelul administrării și conducerii Emitentului.
6.4 6.4.1 Tranzacții cu părți afiliate	Dacă Standardele Internaționale de Raportare Financiară adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1606/2002 nu se aplică emitentului, trebuie prezentate următoarele informații pentru perioada acoperită de informațiile financiare istorice și până la data documentului de înregistrare: (a) natura și cuantumul tuturor tranzacțiilor cu părți afiliate (1) care, luate separat sau în ansamblu, sunt importante pentru emitent. Dacă tranzacțiile cu părți afiliate nu s-au desfășurat în condițiile pieței, se explică motivele. În cazul împrumuturilor în curs, inclusiv al garanțiilor de orice tip, se indică cuantumul soldului de rambursat; (b) cuantumul sau procentajul reprezentat de tranzacțiile încheiate cu părți afiliate din cifra de afaceri a emitentului. Nu este cazul.
6.5 6.5.1 - 6.5.2 Capitalul social	Cuantumul capitalului emis și, pentru fiecare categorie de acțiuni: (a) capitalul social autorizat total al emitentului; (b) numărul de acțiuni emise și achitate integral și numărul de acțiuni emise, dar neachitate integral; (c) valoarea nominală a unei acțiuni sau faptul că acțiunile nu au o valoare nominală; (d) o reconciliere a numărului de acțiuni aflate în circulație la data deschiderii și la data închiderii exercițiului. Se precizează dacă peste 10 % din capitalul social a fost vărsat prin intermediul altor active decât numerarul în perioada vizată de situațiile financiare anuale. La data Prospectului, capitalul social al 2Performant Network S.A. este de 1.239.926 lei subscris și vărsat integral în numerar, împărțit într-un număr de 12.399.260 acțiuni nominative, ordinare, dematerializate, conferind drepturi egale în Adunarea Generală a Acționarilor, cu valoare nominală de 0,1 lei fiecare. Nicio fracțiune din capitalul social nu a fost vărsat prin intermediul altor active decât numerarul în perioada vizată de situațiile financiare anuale la care se face referire în prezentul Prospect.
6.5.3	Numărul și caracteristicile principale ale acțiunilor care nu reprezintă capital, dacă există. Nu este cazul.

6.5.4.	Numărul, valoarea contabilă și valoarea nominală a acțiunilor emitentului deținute de emitent sau în numele emitentului ori de către filialele acestuia. Nu este cazul.
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.
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.
6.5.7.	Informații privind capitalul social al oricărui membru al grupului care este 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.
6.6. 6.6.1. Actul constitutiv și statutul	O scurtă descriere a oricărei prevederi din actul constitutiv care ar putea avea ca efect amânarea, suspendarea sau împiedicarea schimbării controlului asupra emitentului. Nu este cazul.
6.7. 6.7.1. Contracte importante	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

7.1.	O declarație prin care se confirmă faptul că, în perioada de valabilitate a Prospectului, pot fi consultate, după caz, următoarele documente: (a) actul constitutiv și statutul actualizate ale emitentului; (b) toate rapoartele, corespondența și alte documente, evaluările și declarațiile făcute de un expert la solicitarea Emitentului, din care anumite părți sunt incluse sau menționate în documentul de înregistrare. Indicarea site-ului pe care pot fi consultate documentele. În perioada de valabilitate a Prospectului, pe site-ul Emitentului, la secțiunea „Investitori” , https://ro.2performant.com/ir-majorare/, pot fi consultate Actul constitutiv, Prospectul, precum și toate documentele relevante acestei operațiuni. Formularele de Subscriere și Retrageră a Acceptului de subscriere , decizia de aprobare a Prospectului de către ASF precum și Prospectul în integralitatea sa vor fi disponibile în format electronic și pe site-ul BVB, www.bvb.ro/ și al Intermediarului, https://www.goldring.ro/ și, de asemenea, în format fizic, la sediul social al Emitentului sau Intermediarului, unde pot fi consultate zilnic pe întreaga perioadă de derulare a operațiunii obiect al prezentului Prospect, în intervalul orar 10:00 – 14:00. Având în vedere contextul pandemiei COVID19, pentru consultarea documentelor aferente operațiunii pe suport de hârtie, persoanele interesate sunt solicitate să își programeze vizita prin email, la adresa investors@2performant.com, sau telefonic, la numărul de telefon +40 374 996 354.
-------------	---

PARTEA II. INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE

Secțiunea 1: SCOP, PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE

1.1 Persoane responsabile	Se identifică toate persoanele responsabile pentru informațiile privind valorile mobiliare, indicând, în cel de al doilea caz, părțile în cauză. În cazul în care persoanele responsabile sunt persoane fizice, inclusiv membri ai organelor de administrare, conducere sau supraveghere ale emitentului, se indică numele și funcția acestora; în cazul persoanelor juridice, se indică denumirea și sediul social. Emitentul: 2Performant Network S.A., societate cu sediul social în București, str. Bulevardul Corneliu Coposu Nr. 6-8, Clădirea Unirii View, Etajul 2, biroul „ResCo-working09”, Sector 3, cod poștal 030167, telefon +40 374 996 354, adresa de email: investors@2performant.com, website: https://2performant.com, cod unic de identificare fiscală 26405652, număr de ordine în Registrul Comerțului J40/493/2010. Intermediarul: SSIF Goldring S.A., cu sediul în Târgu Mureș, Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J26- 440/19.04.1998, cod unic de identificare fiscală RO 10679295, autorizată de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, adresa de e-mail goldring@goldring.ro, website www.goldring.ro. Persoanele responsabile pentru informațiile cuprinse în prezentul Prospect: ➤ din partea Emitentului: dl. Dorin Cristian Boerescu – Director General ➤ din partea Intermediarului: dl. Virgil Zahan – Director General.
1.2 Declarații ale persoanelor responsabile	O declarație a persoanelor responsabile pentru informațiile privind valorile mobiliare din care să reiasă că informațiile incluse în secțiunea privind valorile mobiliare sunt, după cunoștințele lor, conforme cu realitatea și că informațiile privind valorile mobiliare nu conțin omisiuni susceptibile să le afecteze semnificația. Reprezentantul Emitentului și al Intermediarului declară că, după luarea tuturor măsurilor rezonabile în acest sens, informațiile incluse în prezentul Prospect sunt, după cunoștințele lor, conforme cu realitatea și că acesta nu conține omisiuni susceptibile să îi afecteze semnificația.
1.3 Declarații, rapoarte atribuite experților	Nu este cazul, prezentul Prospect nu conține declarații atribuite unor persoane în calitate de experți.
1.4 Informații de la o terță parte	În cazul în care informațiile provin de la o terță parte, se furnizează o confirmare privind caracterul acurat și complet al acestora, precum și sursa acestora. Nu este cazul, prezentul Prospect nu conține declarații atribuite unei terțe părți.

1.5 Declarație referitoare la aprobarea prospectului	Prezentul Prospect UE de creștere a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129, prin decizia nr. <u>83 / 02.02.2023</u>. Aprobarea ASF se referă exclusiv la îndeplinirea standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil și coerent impuse de Regulamentul (UE) 2017/1129 și nu trebuie considerată drept o aprobare a calității valorilor mobiliare obiect al Prospectului. În vederea luării unei decizii investiționale bine fundamentate, investitorii ar trebui să evalueze ei înșiși în ce măsură investiția în valorile mobiliare oferite conform Prospectului le este adecvată. Informațiile privind valorile mobiliare prezentate în cele ce urmează fac parte integrantă din Prospectul UE pentru creștere în conformitate cu art. 15 din Regulamentul (UE) 2017/1129.
1.6 Interesele persoanelor implicate în Ofertă	Emitentul nu are cunoștință de interese particulare ale unor terțe persoane fizice sau juridice, nici de existența unor conflicte de interese care ar putea influența semnificativ Oferta.
1.7 1.7.1 - 1.7.2 Motivele ofertei, utilizarea fondurilor obținute și cheltuielile aferente emisiunii/Ofertei	Motivele ofertei și, după caz, valoarea netă estimată a veniturilor obținute, defalcată pe principalele utilizări prevăzute, în ordinea descrescătoare a priorității. În cazul în care emitentul preconizează că veniturile estimate nu vor fi suficiente pentru finanțarea tuturor obiectivelor avute în vedere, se indică sursa și valoarea fondurilor suplimentare necesare. Trebuie furnizate, de asemenea, informații detaliate privind utilizarea veniturilor obținute, în special în cazul în care acestea sunt utilizate pentru achiziționarea de active altfel decât în cursul normal al activităților, pentru finanțarea achiziției anunțate a altor întreprinderi sau pentru rambursarea, reducerea sau răscumpărarea unor datorii. Valoarea totală netă a veniturilor obținute în urma emisiunii/ofertei și o estimare a cheltuielilor totale aferente emisiunii/ofertei. 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. Motivele Ofertei: Majorarea de capital social are drept scop obținerea de fonduri pentru finanțarea activității curente a Societății, respectiv obținerea de finanțare pentru proiectele în derulare și/sau proiecte noi, precum și implementarea SOP, potrivit cu hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288 /20.12.2022, de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022. Majorarea capitalului social cu aport în numerar are scopul de a alimenta investițiile strategice pe care 2Performant Network S.A. le va realiza pentru a accelera dezvoltarea companiei. Operațiunea urmărește și implementarea programului de fidelizare și stimulare, de tip Stock Option Plan, a angajaților cu o vechime mai mare de 1 an din Societate, prin alocarea, în cea de a doua etapă a majorării, a unui număr de cel mult 466.973 din acțiunile noi rămase nesubscrise în prima etapă către beneficiarii programului, ca urmare a conversiei creanțelor certe, lichide și exigibile ale acestora asupra Societății. Este esențial pentru dezvoltarea Emitentului ca acesta să poată valorifica rapid oportunitățile care pot apărea în piețele în care este prezent sau pe care le urmărește și care pot genera valoare pentru Societate și pentru acționari pe termen mediu și lung. Valoarea netă estimată a veniturilor obținute: 2.107.874,20 lei Utilizarea fondurilor: ➤ 25% din fondurile atrase în majorarea de capital social pentru derularea proiectelor de creștere pe piețele din România și Bulgaria prin produsul de marketing afiliat;

- 75% din fondurile atrase, pentru implementarea proiectului de dezvoltare a platformei care va susține viziunea companiei de a crea, încuraja și dezvolta, în interiorul platformei, o competiție bazată pe performanță

Metoda efectivă de alocare a sumelor atrase în urma operațiunii de majorare a capitalului social vor fi determinate în funcție de cuantumul sumelor efectiv atrase prin majorare și luând în considerare criterii de prioritate, oportunitate și eficiență economică.

Estimare cheltuieli aferente emisiunii:

Valoarea totală a fondurilor care pot fi obținute din Ofertă este de 2.107.874,20 lei, în cazul în care toate acțiunile oferite sunt subscrise.

Cheltuielile aferente Ofertei și care vor fi suportate în totalitate de către Societate sunt:

1. Comisionul Intermediarului Ofertei, în conformitate cu contractul între părți;
2. Cota percepută de ASF calculată ca procent de 0,1% din valoarea sumelor efectiv subscrise în mod valid în ofertă;
3. Taxa ASF de eliberare a certificatului de valori mobiliare pentru acțiunile nou-emise (cf. Anexa 3 – 2.17 / Regulamentul ASF nr. 16/2014 privind veniturile Autorității) – 500 lei;
4. Taxe Registrul Comerțului de înregistrare a majorării de capital social estimate la 1.000 lei;
5. Taxe aferente derulării operațiunii de majorare prin sistemul BVB și al Depozitarului Central, estimate la 7.000 lei
6. Alte cheltuieli incidente operațiunii – estimate la 1.000 lei

1.8 Informații suplimentare

Dacă în secțiunea de informații privind valorile mobiliare sunt menționați consilieri care au legătură cu emisiunea, o declarație precizând calitatea în care au acționat aceștia.

Nu este cazul.

Se precizează ce alte informații din secțiunea 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, cu excepția informațiilor financiare istorice aferente exercițiilor încheiate la 31.12.2020 și 31.12.2021 care au fost auditate. Conduziile rapoartelor auditorilor sunt prezentate la punctul 5.3, Secțiunea 5, partea I a prezentului Prospect.

Secțiunea 2: DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALUL CIRCULANT ȘI DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALIZAREA ȘI NIVELUL DE ÎNDATORARE

2.1. Capitalul circulant

Persoana responsabilă din partea emitentului dedară fără rezerve, că în opinia sa, Emitentul dispune de capital circulant suficient pentru o perioadă de cel puțin 12 luni, având acces la numerar și alte resurse lichide disponibile pentru acoperirea datoriilor la scadență. Capitalul său circulant, calculat ca diferență dintre valoarea activelor curente și cea a datoriilor cu termen de exigibilitate sub 1 an și în valoare de 2.361.616 lei la 30.09.2022, este suficient pentru acoperirea obligațiilor sale actuale. Veniturile obținute din ofertă nu au fost incluse în calculul capitalului circulant.

2.2 Capitalizare și nivel de îndatorare

Nu se aplică. Informație furnizată numai de emitenții de titluri de capital cu o capitalizare bursieră de peste 200 000 000 EUR.

Secțiunea 3: FACTORII DE RISC

3.1 Principalele riscuri specifice valorilor mobiliare ale emitentului

Fiecare dintre riscurile privind Emitentul - așa cum au fost acestea identificate și descrise la Secțiunea 3, punctul 3.1.-3.4. din Partea I a prezentului Prospect - odată materializat, poate influența negativ, într-o măsură dificil de cuantificat, prețul și lichiditatea acțiunilor 2PERFORMANT NETWORK S.A. pe piața de capital.

Pe lângă acestea, investiția în acțiuni în sine prezintă riscuri specifice derivate din particularitățile acestor instrumente financiare în contextul evoluțiilor economice, sociale și politice la scară națională și internațională.

3.1.1 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.

3.1.2 Riscul de preț este specific acțiunilor listate și derivă din evoluțiile negative ce pot interveni în cotația acțiunilor emitentului, după admiterea acestora la tranzacționare. Fluctuația prețului poate fi indusă de o multitudine de factori legați de activitatea emitentului sau de volatilitatea generală a pieței. De asemenea, în cazuri speciale precum evenimente deosebite sau situații litigioase, Autoritatea de Supraveghere Financiară poate decide suspendarea tranzacționării acțiunilor, cu impact asupra posibilității investitorilor de a vinde acțiunile în orice moment dorit și asupra valorii de piață a acțiunilor la reluarea tranzacționării.

3.1.3 Riscurile generate de piața de capital din România, în ansamblul ei. Volatilitatea și lichiditatea sunt elemente care caracterizează mecanismul pieței de capital, conturând un risc de natură sistemică pentru toate instrumentele financiare tranzacționate.

În egală măsură, riscul de inflație și riscul de rată a dobânzii pot afecta randamentul investiției în acțiuni în general, ca alternativă investițională în raport cu depozitele bancare sau investiția în obligațiuni guvernamentale sau corporative. Orice creștere în rata dobânzii poate afecta evoluția cotației acțiunilor, în timp ce creșterea ratei inflației erodează câștigurile reale ale investitorului.

Secțiunea 4: TERMENII ȘI CONDIȚIILE VALORILOR MOBILIARE

4.1 Informații privind valorile mobiliare care urmează a fi oferite

4.1.1 O descriere a tipului și clasei valorilor

Oferta are ca obiect un număr total de 1.239.926 acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, de valoare egală, emise în formă dematerializată, cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune, emise de 2PERFORMANT NETWORK S.A., în conformitate cu hotărârea Consiliului de Administrație

mobiliare oferite, inclusiv codul ISIN	nr. 4/28.11.2022, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288/20.12.2022. Codul ISIN al acțiunilor Emitentului este ROZMY1W6LM9.
4.1.2 Legislația în temeiul căreia au fost create valorile mobiliare	➤ Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare; ➤ Legea 31/1990 a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare; ➤ Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare, cu modificările și completările ulterioare; ➤ Regulamentul UE nr. 1129/2017 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, cu modificările și completările ulterioare; ➤ Regulamentele delegate (UE) 979/2019 și 980/2019, de completare a Regulamentului (UE) 1129 /2017.
4.1.3 Forma valorilor mobiliare	Forma sub care au fost emise valorile mobiliare: titluri nominative sau la purtător, fizice sau dematerializate. În cazul valorilor mobiliare dematerializate, se indică denumirea și adresa entității însărcinate cu efectuarea înregistrărilor necesare. Valorile mobiliare nou emise oferite în baza prospectului și admise ulterior la tranzacționare sunt acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, emise în formă dematerializată și au o valoare nominală egală de 0,1 lei fiecare. În baza contractului de registru încheiat între Emitent și Depozitarul Central S.A., efectuarea înregistrărilor necesare asupra Registrului Acționarilor sunt în sarcina Depozitarului Central S.A., cu sediul în București, Bulevardul Carol I nr. 34 – 36, etajele 3, 8 și 9, Sector 2.
4.1.4 Moneda emisiunii de valori mobiliare	Acțiunile nou emise și oferite sunt denominate în lei.
4.1.5 Drepturile asociate valorilor mobiliare	O descriere a drepturilor asociate valorilor mobiliare, inclusiv a oricărei restricții care le este aplicabilă, și a modalităților de exercitare a drepturilor în cauză: (a) dreptul la dividende: (i) data (datele) fixă (fixe) la care ia naștere acest drept; (ii) termenul de prescriere și persoana în favoarea căreia intervine prescrierea; (iii) restricțiile aplicabile dividendelor și procedurile aplicabile deținătorilor de titluri nerezidenți; (iv) rata sau modul de calcul al dividendelor, frecvența și natura cumulativă sau necumulativă a plăților; (b) drepturile de vot; (c) drepturile preferențiale de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie; (d) dreptul de participare la profiturile emitentului; (e) dreptul de participare la excedent în cazul lichidării; (f) clauzele de răscumpărare; (g) clauzele de conversie. a) Dreptul la dividende Fiecare acțiune nou-emisă subscrisă și plătită de acționari conferă acestora aceleași drepturi cu cele ale acțiunilor deja existente ale Emitentului: dreptul la un vot în Adunarea Generală a Acționarilor Societății, dreptul de a alege organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea profitului în condițiile legii și ale Actului Constitutiv, dreptul de preferință în cadrul unei majorări de capital social ulterioare, dreptul la informare, drepturi derivate 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.

Dreptul la dividende aparține acționarilor care sunt înscrși în Registrul Acționarilor Emitentului la Data de Înregistrare stabilită prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Emitentului care decide distribuirea de dividende din profitul net realizat de către Societate. Întrucât începând cu ex-date (data anterioară datei de înregistrare), instrumentele financiare se tranzacționează fără dreptul la dividend, acesta ia naștere la data ex-date, care este în mod expres precizată în textul hotărârii AGOA.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, 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.

În cazul dividendelor plătite unei persoane fizice nerezidente, se va solicita certificat de rezidentă fiscală. Dacă un contribuabil este rezident al unei țări care România a încheiat o convenție pentru evitarea dublei impuneri, cota de impozit care se aplică venitului impozabil obținut de către acel contribuabil din România nu poate depăși cota de impozit prevăzută în convenția care se aplică asupra acelui venit. În situația în care sunt cote diferite de impozitare în legislația internă sau în convențiile de evitare a dublei impuneri, se aplică cotele de impozitare mai favorabile.

Impozitul se calculează, se reține, se declară și se plătește, în lei, la bugetul de stat, la cursul de schimb al pieței valutare comunicat de Banca Națională a României, pentru ziua în care se efectuează plata venitului către nerezidenți. Termenul de declarare este data de 25, inclusiv, a lunii următoare celei în care s-a plătit venitul, prin formularul 100 "Declarație privind obligațiile de plată la bugetul de stat".

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri care are obligația, de asemenea, să depună o declarație privind calcularea și reținerea impozitului pentru fiecare beneficiar de venit la organul fiscal competent.

Deținerea a cel puțin uneia din Acțiunile Emitentului implică adeziunea acționarului la prevederile Actului Constitutiv. Drepturile și obligațiile legate de Acțiuni prevăzute în Actul Constitutiv urmează Acțiunile în cazul trecerii lor în proprietatea altor persoane. Obligațiile Emitentului sunt garantate cu patrimoniul Emitentului, iar acționarii vor fi ținuti răspunzători numai în limita valorii Acțiunilor subscrise.

b) Drepturile de vot

Fiecare Acțiune emisă de Emitent conferă titularului dreptul la un vot în AGA. Acționarii îndreptățiți să participe și să voteze în AGA sunt acei acționari înregistrați în registrul acționarilor Emitentului la Data de Referință, stabilită conform prevederilor legislației privind piața de capital. Potrivit Legii 24/2017, data de referință se stabilește de către Emitent și nu poate să fie anterioară cu mai mult de 30 de zile datei adunării generale căreia i se aplică.

În cazul în care acțiunile sunt grevate de un drept de uzufruct, dreptul de vot conferit de aceste acțiuni aparține uzufructuarului în adunările generale. În situația acțiunilor asupra cărora s-au constituit garanții reale mobiliare, dreptul de vot aparține proprietarului. Acționarii înregistrați la Data de referință pot participa la Adunările Generale direct sau pot fi reprezentați și prin alte persoane decât acționarii, pe baza unei împuterniciri speciale sau generale, în conformitate cu art. 105 alin. (10) - (16) din Legea 24/2017, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

c) drepturile preferențiale de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie;

Conform Legii Societăților, majorarea capitalului social se poate face prin emisiunea de acțiuni noi sau prin majorarea valorii nominale a acțiunilor existente, în schimbul unor aporturi în numerar și/sau în natură ale acționarilor. De asemenea, acțiunile noi pot fi emise prin încorporarea rezervelor disponibile, cu excepția rezervelor legale, precum și a beneficiilor sau

a primelor de emisiune, ori prin compensarea unor creanțe certe și exigibile asupra Emitentului cu acțiuni ale acestuia. Capitalul social nu poate fi majorat și nu se pot emite noi acțiuni până când acțiunile subscrise într-o emisiune anterioară nu sunt complet plătite.

Acțiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere în primul rând acționarilor existenți, proporțional cu numărul de acțiuni deținute. Potrivit art. 10 alin (2) din Regulamentul ASF nr. 5/2018 cu modificările și completările ulterioare, perioada pentru exercitarea drepturilor de preferință nu poate fi mai mică de o lună de la data stabilită în prospectul aprobat de către ASF, dată ulterioară datei de înregistrare și datei de publicare a hotărârii adunării generale extraordinare a acționarilor sau a consiliului de administrație în Monitorul Oficial al României..

Potrivit Legii 24/2017, majorarea capitalului social prin aport în numerar, se realizează prin emiterea de acțiuni noi ce sunt oferite spre subscriere:

- deținătorilor de drepturi de preferință, aparținând acționarilor existenți la data de înregistrare care nu și le-au înstrăinat în perioada de tranzacționare a acestora și care le-au dobândit în perioada de tranzacționare a acestora, dacă este cazul;
- publicului, în condițiile în care acțiunile noi nu au fost subscrise în totalitate în decursul perioadei de exercitare a dreptului de preferință, dacă Emitentul nu decide în AGEA anularea acestora.

Numărul drepturilor de preferință emise este egal cu numărul de acțiuni înregistrate în registrul emitentului la data de înregistrare. Hotărârea AGEA de majorare a capitalului social prevede inclusiv numărul drepturilor de preferință necesare pentru subscrierea unei acțiuni nou-emise, prețul de subscriere sau modalitatea de determinare a prețului de subscriere de acțiuni noi pe baza drepturilor de preferință și perioada în care va avea loc subscrierea, prețul/modalitatea de determinare a prețului la care se oferă public acțiunile noi ulterior subscrierii în baza drepturilor de preferință, dacă este cazul. Operațiunea de majorare a capitalului social efectuată cu încălcarea prevederilor Legii Societăților privind exercitarea dreptului de preferință este anulabilă.

d) dreptul de participare la profiturile emitentului;

AGEA poate decide asupra repartizării profitului net cu destinația de alocare de acțiuni cu titlu gratuit acționarilor existenți. Distribuția acțiunilor cu titlu gratuit se va face proporțional cu numărul de acțiuni deținute. Acest drept la alocarea de acțiuni cu titlu gratuit revine acționarului în ipoteza majorărilor de capital social prin incorporarea rezervelor, cu excepția rezervelor legale, precum și a beneficiilor sau a primelor de emisiune.

e) dreptul de participare la excedent în cazul lichidării;

Acest drept poate fi valorificat de către acționari în cazul încetării existenței Emitentului, având dreptul să primească partea ce li se cuvine în urma lichidării. În situația în care lichiditățile obținute în urma lichidării activului depășesc valoarea cumulată a datoriilor, acționarii Emitentului au dreptul la repartizarea activului social net proporțional cu cota de participare a fiecărui la capitalul social vărsat.

f) clauzele de răscumpărare;

Acționarii se pot retrage din Societate, în cazuri strict determinate, în condițiile prevăzute de Legea Societăților și Legea 24/2017. Acționarii Emitentului care nu sunt de acord cu hotărârile luate de AGEA, au dreptul să se retragă din societate în anumite condiții. Astfel, Legea Societăților prevede dreptul acționarilor de a se retrage din Societate și de a solicita răscumpărarea Acțiunilor atunci când aceștia nu au votat în favoarea unei hotărâri luate cu privire la: (i) schimbarea obiectului principal de activitate; (ii) mutarea sediului social în străinătate; (iii) schimbarea formei juridice a societății; (iv) fuziunea sau divizarea societății.

Acționarii beneficiază de clauzele de răscumpărare prevăzute în art. 44 și 45 din Legea

	24/2017 republicată. Potrivit acestora, în urma derulării unei oferte publice de cumpărare adresate tuturor deținătorilor și pentru toate deținerile acestora, în care ofertantul achiziționează sau ajunge să dețină un număr de acțiuni potrivit cu pragurile minim stabilite de lege, acționarii minoritari vor vinde ofertantului, la cererea acestuia, propriile acțiuni, respectiv vor putea solicita ofertantului răscumpărarea propriilor acțiuni, la un preț echitabil, așa cum este acesta definit prin lege. g) clauzele de conversie Emitentul declară că nu există valori mobiliare convertibile în acțiuni ale Emitentului. Emitentul nu deține acțiuni emise de acesta. Emitentul nu are în circulație valori mobiliare convertibile, de schimb sau care au atașate warante cu indicarea procedurilor de conversie, schimb sau subscriere în acțiuni.
4.1.6 O declarație privind hotărârile, autorizațiile și aprobările în temeiul cărora au fost emise valorile mobiliare	Operațiunea de majorare a capitalului social obiect al prezentului Prospect a fost aprobată de către hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288/20.12.2022, de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022. Oferta publică a acțiunilor nou emise se va derula în baza prezentului Prospect care a fost aprobat prin Decizia Autorității de Supraveghere Financiară (ASF) nr. <u>83 / 02.02.2023</u>
4.1.7 Data emisiunii	Acțiunile nou subscrise în cadrul operațiunii de majorare a capitalului social se consideră emise după înregistrarea noului capital social la ONRC, ASF și, ulterior, la instituțiile pieței de capital.
4.1.8 Restricții impuse asupra transferabilității valorilor mobiliare	Nu există restricții privind libera transferabilitate a acțiunilor oferite spre subscriere în baza prezentului Prospect.
4.1.9 Avertisment	Un avertisment conform căruia legislația fiscală a statului membru al investitorului și cea a țării de înregistrare a emitentului ar putea avea un impact asupra venitului obținut din valorile mobiliare. Informații privind tratamentul fiscal al valorilor mobiliare în cazul în care investiția propusă atrage un regim fiscal specific tipului de investiție respectiv. Investiția propusă nu atrage un tratament fiscal diferit altul decât cel impus de Codul Fiscal. Se recomandă potențialilor investitori ca înainte de a decide asupra oportunității achiziționării Acțiunilor să-și consulte proprii consultanți financiari și/sau fiscali cu privire la reglementările fiscale specifice fiecăruia dintre ei, inclusiv incidenta tratatelor de evitare a dublei impuneri, precum și cu privire la potențiale modificări ale legislației fiscale. Potrivit legislației fiscale din România, respectiv prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal actualizată, art. 94, veniturile din dividende precum și câștigurile din transferul titlurilor de valoare se includ în categoria veniturilor din investiții și se supun reglementărilor fiscale privind impozitul pe venit. 4.1.9.1 Investitori rezidenți – persoane fizice Veniturile sub forma de dividende se impun cu o cota de 5% din suma acestora, impozitul fiind final. Obligația calculării și reținerii impozitului pe veniturile sub forma de dividende revine emitentului, odată cu plata dividendelor către acționari /investitori. Termenul de virare a impozitului este până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se face plata. În cazul dividendelor distribuite, dar care nu au fost plătite acționarilor/ investitorilor până la sfârșitul anului în care s-au aprobat situațiile financiare anuale, impozitul pe dividende se

plătește până la data de 25 ianuarie inclusiv a anului următor. Impozitul datorat se virează integral la bugetul de stat.

Cota de impozitare aplicată asupra câștigului net anual impozabil din transferul titlurilor de valoare – acțiuni este de 10%.

Câștigul net / pierderea netă anuală din tranzacții cu acțiuni se determină ca diferența între câștigurile și pierderile din transferuri de titluri de valoare înregistrate cumulativ în cursul anului fiscal respectiv. Impozitul anual datorat de către contribuabil se stabilește de către organul fiscal competent pe baza declarației privind venitul realizat care se depune la organul fiscal competent pentru fiecare an fiscal până la data de 25 mai inclusiv a anului următor celui de realizare a câștigului net anual.

Dacă operațiunile de transfer se efectuează printr-un intermediar rezident fiscal român, determinarea câștigului se efectuează de către intermediar pe baza documentelor justificative. Acestuia îi revine obligația:

- de a calcula câștigul / pierderea pentru fiecare tranzacție efectuată pentru contribuabil sau anual, după caz;
- de a transmite către contribuabil informațiile privind totalul câștigurilor / pierderilor în forma scrisă, până în ultima zi a lunii februarie a anului curent pentru anul anterior;
- de a depune anual, până în ultima zi a lunii februarie a anului curent, pentru anul anterior, la organul fiscal competent, o declarație informativă privind totalul câștigurilor / pierderilor pentru fiecare contribuabil.

În caz contrar, determinarea câștigului se efectuează de către beneficiarul de venit, pe baza documentelor justificative.

4.1.9.2 Investitori rezidenți – persoane juridice

Câștigurile obținute de o persoană juridică română rezidentă din transferul acțiunilor deținute la o persoană juridică rezidentă sunt reflectate în situațiile financiare ale acesteia sub forma profitului impozabil. Cota de impozit pe profit aplicabilă în România este de 16%.

În situația persoanei juridice române care plătește dividende către o altă persoană juridică română, obligația determinării, reținerii și plății impozitului pe dividende revine în sarcina entității care plătește dividendele, odată cu plata acestora către acționari.

Impozitul pe dividende se stabilește prin aplicarea unei cote de impozit de 5% asupra dividendului brut distribuit/plătit unei persoane juridice române.

Impozitul pe dividende se dedă și se plătește la bugetul de stat până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se distribuie/plătește dividendul. În cazul în care dividendele distribuite nu au fost plătite până la sfârșitul anului în care s-au aprobat situațiile financiare anuale, impozitul pe dividende aferent se plătește până la data de 25 ianuarie a anului următor.

Impozitul nu se aplică în cazul dividendelor plătite de o persoană juridică română unei alte persoane juridice române, dacă beneficiarul dividendelor deține, la data plății dividendelor, minimum 10% din titlurile de participare ale celeilalte persoane juridice, pe o perioadă neîntreruptă de un an împlinit până la data plății acestora inclusiv.

4.1.9.3 Investitori nerezidenți – persoane fizice

În acord cu prevederile Codului Fiscal, noțiunea de „persoane fizice nerezidente” este reprezentată de acele persoane fizice care nu au cetățenia română, nu au domiciliul stabilit în România, nu locuiesc în România pentru o perioadă sau mai multe perioade care depășesc în total 183 de zile, pe parcursul oricărui interval de 12 luni consecutive, care se încheie în anul calendaristic vizat, iar „centrul intereselor vitale ale persoanei nu este amplasat în România”.

În situația în care un investitor persoană fizică este rezident al unei țări cu care România a încheiat o convenție de evitare a dublei impuneri cu privire la impozitele pe venit și capital,

legislația română stabilește faptul că prevalează prevederile convenției pentru evitarea dublei impunerii. Pentru aplicarea prevederilor convenției de evitare a dublei impunerii, nerezidentul are obligația de a prezenta plătitorului de venit certificatul de rezidență fiscală, care trebuie să ateste faptul că acesta a fost rezident în statul cu care România are încheiată convenție de evitare a dublei impunerii în anul/perioada obținerii veniturilor.

Pe de altă parte, în măsură în care: (i) o astfel de convenție nu a fost încheiată; (ii) convenția nu reglementează problema impozitării veniturilor din transferul titlurilor de valoare; (iii) convenția stabilește că impozitul va fi datorat statului sau în măsura în care clientul nu prezintă certificatul de rezidență fiscală, impozitarea câștigului va urma regulile impuse prin legislația națională.

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri.

4.1.9.4 Investitori nerezidenți – persoane juridice

Prin „persoane juridice nerezidente” se înțeleg, conform Codului Fiscal, persoanele juridice care nu au sediul social în România, respectiv care nu au fost înființate în conformitate cu legislația română.

Pentru dovedirea calității de nerezident, persoanele juridice nerezidente vor prezenta certificatul de rezidență fiscală sau alt document echivalent care ateste rezidența fiscală a acestora. La fel ca în cazul persoanelor fizice nerezidente, se stabilește că regula în materia determinării obligațiilor fiscale prevalența convențiilor de evitare a dublei impunerii, încheiate între România și statele în care persoanele juridice străine își au rezidența.

În măsură în care o astfel de convenție nu există sau în urma analizei acesteia rezultă că impozitul este datorat statului, devin aplicabile prevederile Codului Fiscal – Titlul II – impozitul pe profit, în raport de care persoanele juridice străine care desfășoară activități în România datorează un impozit pe profit în cuantum de 16% aferent câștigurilor din transferul titlurilor de valoare.

Impozitul datorat de nerezidenți, pentru veniturile obținute din România cu titlu de dividende de la o persoană juridică română, se calculează, respectiv se reține în momentul plății venitului, de către plătitorul de venituri.

Nota: Punctul de vedere prezentat și menționat în Prospect este exprimat în limita legislației aplicabile. Nu excludem posibilitatea ca o instanță de judecată/autoritate administrativă/terță parte să aibă o interpretare diferită asupra aspectelor analizate.



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.

4.1.11

(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;

Potrivit Legii nr. 24/2017 republicată, cu modificările și completările ulterioare, ca urmare a derulării unei oferte publice de cumpărare adresate tuturor acționarilor și pentru toate deținerile acestora, ofertantul are dreptul să solicite acționarilor care nu au subscris în cadrul ofertei, să îi vândă acțiunile deținute, la un preț echitabil, cu condiția îndeplinirii cerințelor legale privind volumul minim de acțiuni deținut în urma ofertei sau achiziționat în ofertă de

către ofertant. De asemenea, ca urmare a unei oferte publice de cumpărare adresate tuturor acționarilor și pentru toate deținerile acestora, un acționar minoritar are dreptul să solicite ofertantului să îi cumpere acțiunile la un preț echitabil, în condițiile prevăzute de lege.

Emitentul este listat pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare. Potrivit legislației în vigoare, prevederile referitoare la ofertele publice obligatorii sunt aplicabile doar pentru piața reglementată.

(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.

Nu au fost efectuate oferte publice de cumpărare de către terți asupra capitalului emitentului în cursul exercițiului financiar precedent sau al exercițiului financiar în curs.

4.1.12

Dacă este cazul, impactul potențial asupra investiției în cazul rezoluției în temeiul Directivei 2014/59/UE.
Nu este cazul.

Secțiunea 5: DETALII PRIVIND OFERTA

5.1. Termenii și condițiile ofertei publice de valori mobiliare. Condiții, statistici privind Oferta, calendarul previzional și modalitățile de solicitare a subscrierii.

5.1.1

Condițiile care reglementează oferta

Oferta este inițiată și derulată cu respectarea condițiilor, specificațiilor și cerințelor:

- Hotărârii AGEA nr. 1/18.04.2022,
- Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022,
- Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022,
- Legii nr. 24/2017 privind emitenții de titluri financiare și operațiuni de piață, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- Legii societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- Regulamentului ASF nr. 5 /2018 privind emitenții de titluri financiare și operațiuni de piață, cu modificările și completările ulterioare,
- Regulamentului (UE) 2017/1129 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 completat de Regulamentul delegat (UE) 2019/979 și Regulamentul delegat (UE) 2019/980 privind normele de elaborare a rezumatului și conținutului Prospectului (Anexele 23, 24, 26).

5.1.2

Cuantumul total al emisiunii

Cuantumul total al emisiunii/ofertei, făcând distincție între valorile mobiliare oferte spre vânzare și valorile mobiliare oferite spre subscriere.

Numărul de acțiuni nou emise va fi integral oferit spre subscriere deținătorilor de drepturi de preferință, în cadrul Ofertei publice.

Valoarea totală a Emisiunii este de 2.107.874,20 lei în ipoteza în care toate acțiunile puse în vânzare se vor subscrie la prețul din Etapa I – respectiv, de 1,70 lei / acțiune - de către acționarii îndreptățiți.

Emisiunea și Oferta au ca obiect un număr total de 1.239.926 acțiuni noi nominative, ordinare, dematerializate, fiecare având o valoare nominală de 0,1 lei / acțiune.

În cazul subscrierii integrale a ofertei, valoarea cu care se va majora capitalul social al Emitentului este de 123.992,6 lei, în timp ce valoarea totală a primei de emisiune aferentă

5.1.3 Durata de valabilitate a ofertei

majorării va fi de 1.983.881,60 lei.

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

Durata de valabilitate a ofertei

Cele 1.239.926 acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, de valoare egală oferite în cadrul Ofertei se vor putea subscrie în baza exercitării drepturilor de preferință alocate tuturor acționarilor înscrși în Registrul Acționarilor la data de înregistrare 21 decembrie 2022, câte un drept de preferință pentru fiecare acțiune deținută.

Pentru subscrierea, în cadrul dreptului de preferință, a unei acțiuni nou emise este necesar un număr de 10 de drepturi de preferință. Prin urmare, un deținător de drepturi de preferință înregistrat în registrul acționarilor Societății ținut de Depozitarul Central S.A. la data de înregistrare de 21 decembrie 2022 poate subscrie un număr maxim de acțiuni noi calculat prin împărțirea numărului de drepturi de preferință deținute de respectivul deținător la numărul drepturilor de preferință necesare pentru a subscrie o acțiune nouă (10). Dacă din calcule rezultă că numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris în cadrul dreptului de preferință nu este un număr natural, numărul maxim de acțiuni care poate fi efectiv subscris va fi rotunjit în minus la numărul natural imediat inferior.

Drepturile de preferință nu vor fi tranzacționabile.

Perioada de ofertă, în care se vor putea subscrie acțiunile nou emise în baza exercitării drepturilor de preferință, este de 31 zile calendaristice, începând cu prima zi lucrătoare după data de publicare a Prospectului, respectiv de la data de 07.02.2023 până la data de 09.03.2023, între orele 9:30 și 17:30 ale fiecărei Zile Lucrătoare, cu excepția ultimei Zile Lucrătoare, care se încheie la ora 13:00. (Etapa I a majorării de capital).

Având în vedere că în cea de a II-a Etapă, acțiunile rămase nesubscrise vor fi oferite către un număr mai mic de 150 de persoane fizice, angajați ai Emitentului, a Doua Etapă nu face obiectul obligației de întocmire a unui Prospect aprobat de către ASF, potrivit excepțiilor de la obligația întocmirii unui Prospect prevăzute la art. 1, alin (4) lit. b) din Regulamentul UE 2017/1129 al Parlamentului European privind Prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare, cu completările și modificările ulterioare.

În timpul celei de-a doua etape, din acțiunile rămase nesubscrise în prima etapă, un număr de până la 466.973 acțiuni nou emise va fi folosit pentru compensarea creanțelor certe, lichide și exigibile ale beneficiarilor programului „Stock Option Plan” de la nivelul Societății, aprobat prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor Societății nr. 4/23.04.2021 („SOP”), reprezentând 3,766% din capitalul social al Societății la data prezentului Prospect, acestea fiind certificate ca „certe, lichide și exigibile” printr-un raport de expertiză extrajudiciară, în conformitate cu prevederile legale aplicabile. În termen de 3 zile lucrătoare de la finalizarea primei etape, Emitentul va informa piața, prin raport curent, cu privire la numărul de acțiuni care vor face obiectul celei de a doua etape.

Acțiunile rămase nesubscrise la finalul celor două etape ale majorării vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație prin care se vor constata rezultatele efective ale majorării de capital social și prin care se aprobă modificarea actului constitutiv.

Procedura de subscriere

Deținătorii de drepturi de preferință vor putea subscrie în ofertă pe toată durata perioadei de subscriere, respectiv de la data de 07.02.2023 până la data de 09.03.2023 inclusiv, între orele 9:30 și 17:30 ale fiecărei Zile Lucrătoare, cu excepția ultimei Zile Lucrătoare, când perioada de subscriere se încheie la ora 13:00. Perioada de Ofertă nu poate fi prelungită.

În ofertă se va putea subscrie exclusiv prin exercitarea drepturilor de preferință, în consecință, la ofertă pot participa investitorii înregistrați la data de înregistrare, respectiv 21 decembrie

2022. Drepturile de preferință nu sunt tranzacționabile.

Subscrierea în cadrul ofertei se realizează astfel:

(1) investitorii care dețin acțiuni ale Emitentului în **Secțiunea I** a Depozitarului Central și nu într-un cont de tranzacționare deschis la un Participant / Intermediar (societate de servicii de investiții financiare / broker) pot subscrie în ofertă numai prin intermediul SSIF GOLDRING S.A., din Târgu Mureș, str. Tudor Vladimirescu, nr 56A, tel/fax: 0265 269 195/0365 455 254, către care vor transmite și depune Formularul de Subscriere, (i) în format fizic - prin curier, scrisoare recomandată sau personal, respectiv (ii) prin e-mail la adresa subscrieri@goldring.ro semnat cu semnătura electronică extinsă încorporată conform Legii nr. 455/2001 privind semnătura electronică.

Indiferent de modalitatea de transmitere a documentelor, vor fi luate în considerare doar Formularele de Subscriere însoțite de dovada plății și documentele menționate în prezentul Prospect, care sunt înregistrate de către Intermediar până în ultima zi a perioadei de subscriere, ora 13:00. Intermediarul va confirma, prin e-mail, primirea Formulelor de Subscriere semnate electronic și trimise prin e-mail. Plata acțiunilor subscrise se face în contul Emitentului deschis la Banca Transilvania, cod IBAN RO70BTRLRONCRT0507518402.

Formularul de subscriere va fi trimis în original, completat, semnat olografic de către investitor, sau prin e-mail, semnat cu semnătură electronică extinsă încorporată potrivit cu prevederile Legii nr. 455/2001, însoțit de dovada achitării contravalorii acțiunilor noi subscrise sub forma documentului justificativ de plată și, respectiv, următoarele documente:

- a. Pentru persoanele fizice rezidente / nerezidente care subscriu în nume propriu:
 - Carte de identitate / buletin / carte de identitate provizorie respectiv, pentru persoane fizice nerezidente, pașaport sau carte de identitate pentru cetățenii din UE – copie
- b. Pentru persoanele fizice care subscriu prin reprezentant:
 - Documentul de identitate al persoanei reprezentate (investitorului): Carte de identitate / buletin / carte de identitate provizorie, respectiv, pentru persoane fizice nerezidente, pașaport sau carte de identitate pentru cetățenii din UE – copie;
 - Documentul de identitate – buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicit persoana fizică rezidentă, sau pașaport pentru împuternicit persoana fizică nerezidentă, respectiv carte de identitate pentru cetățeni ai UE (copie);
 - Procura în forma autentică pentru semnarea Formularului de Subscriere (original, traducere legalizată dacă este cazul, și copie).
- c. Pentru investitori persoane fizice aflate sub curatela sau sub tutela:
 - Documentul de identitate al persoanei care subscrie în numele investitorului precum și al investitorului – buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicit persoana fizică rezidentă, sau pașaport pentru împuternicit persoana fizică nerezidentă, respectiv carte de identitate pentru cetățeni ai UE (copie);
 - Pașaport și/ sau legitimație de ședere (copie) pentru persoana care subscrie în numele investitorului pentru cetățeni străini, respectiv carte de identitate pentru cetățeni UE;
 - Actul juridic care instituie tutela sau, după caz, curatela specială sau curatela (copie).
- d. Pentru persoanele juridice rezidente / nerezidente care subscriu în nume propriu:
 - Certificatul de înmatriculare eliberat de Registrul Comerțului sau instituție echivalentă

(copie)

- Certificat Constatator eliberat de Registrul Comerțului sau instituție echivalentă cu cel mult 30 de Zile Lucrătoare anterioare datei subscrierii (original, copie și traducere legalizată, dacă este cazul)
- Împuternicire / Mandat în original și copie pentru persoana care semnează Formularul/Formularele de Subscriere, eliberată în condițiile actului constitutiv, sau dovada că acesta este reprezentant legal al persoanei juridice, cu drept de reprezentare individuală (în situația în care societatea este reprezentată colectiv de două sau mai multe persoane și toate se prezintă pentru semnarea Formularului de Subscriere, dovada se va face pentru toate aceste persoane) și traducere legalizată dacă este cazul;
- Document de identitate (buletin, carte de identitate, pașaport pentru cetățeni străini sau carte de identitate provizorie al persoanei care subscrie în numele persoanei juridice (original și copie).

e. Persoane juridice rezidente / nerezidente care subscriu prin intermediul unei alte persoane juridice rezidente:

- Document de identificare, i.e. certificat de înmatriculare la Registrul Comerțului (copie) sau echivalent, însoțit de certificatul constatator eliberat de Registrul Comerțului cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii (sau echivalent) pentru persoana juridică care dorește să efectueze subscrierea (copie și traducere legalizată, dacă este cazul);
- Document de identificare, i.e. certificat de înmatriculare la Registrul Comerțului (copie), însoțit de certificatul constatator eliberat de Registrul Comerțului cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii pentru persoana juridică care reprezintă interesele persoanei juridice care dorește să efectueze subscrierea (original și copie);
- Mandat/ordin din partea societății care dorește efectuarea subscrierii pentru efectuarea subscrierii (original, copie și traducere legalizată dacă este cazul);
- Împuternicire/Mandat pentru persoana care semnează Formularul/Formularele de Subscriere, eliberat în condițiile actului constitutiv, sau dovada că aceasta este reprezentant legal al societății, cu drept de reprezentare individuală (în situația în care societatea este reprezentată colectiv de două sau mai multe persoane și toate se prezintă pentru semnarea Formularului de Subscriere, dovada se va face pentru toate aceste persoane) (original, copie și traducere legalizată dacă este cazul);
- Buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru împuternicitul/împuterniciții persoanei juridice care reprezintă interesele persoanei juridice care dorește efectuarea subscrierii (original și copie).

f. pentru persoane fizice rezidente/nerezidente reprezentate de o societate de administrare investiții în baza unui contract de administrare portofoliu:

- Carte/buletin de identitate (copie), în cazul persoanelor fizice rezidente;
- Pașaport sau carte de identitate pentru cetățeni ai UE/ SEE (copie), în cazul persoanelor fizice nerezidente;
- Mandat de reprezentare (original și copie);

Pentru societatea de administrare investiții:

- Certificat de înregistrare emis de Registrul Comerțului (copie);

- Certificat constatator privind situația actuală a persoanei juridice emis de Registrul Comerțului cu cel mult 30 Zile Lucrătoare înainte de data subscrierii
- Procura / mandat în original pentru persoana care semnează Formularul de Subscriere acordată conform prevederilor actului constitutiv sau o dovada ca persoana respectiva reprezintă în mod legal entitatea care subscrie, cu drept individual de reprezentare (în cazul în care societatea este reprezentată în mod colectiv de doua sau mai multe persoane care sunt toate prezente la semnarea Formularului de Subscriere, o astfel de dovada va fi prezentată pentru toate aceste persoane) – în original și orice alte documente conforme cu originalul certificate de reprezentantul legal al persoanei juridice;
- Documente de identificare (buletin / carte de identitate / pașaport în cazul cetățenilor străini, Carte de identitate pentru cetățeni ai unui stat membru UE) pentru persoana care subscrie în numele persoanei juridice (copie).



g. Entități administrate de alte persoane juridice rezidente sau nerezidente:

Pentru persoana juridică care administrează respectiva entitate:

- Actul / actele prin care entitatea a fost autorizată de Autoritatea de Supraveghere competentă;
- Certificat de înregistrare emis de Registrul Comerțului (copie);
- Certificat constatator privind situația actuală a persoanei juridice emis de Registrul Comerțului cu cel mult 30 zile lucrătoare înainte de data subscrierii
- Procura/ mandat în original pentru persoana care semnează Formularul de Subscriere, acordată conform prevederilor actului constitutiv sau o dovada ca persoana respectiva reprezintă în mod legal entitatea care subscrie, cu drept individual de reprezentare (în cazul în care societatea este reprezentată în mod colectiv de doua sau mai multe persoane care sunt toate prezente la semnarea Formularului de Subscriere, o astfel de dovada va fi prezentată pentru toate aceste persoane) – în original și orice alte documente conforme cu originalul certificate de reprezentantul legal al persoanei juridice;
- Documente de identificare (buletin / carte de identitate / pașaport în cazul cetățenilor străini, Carte de identitate pentru cetățeni ai unui stat membru UE) pentru persoana care subscrie în numele persoanei juridice (copie).

Toate documentele menționate anterior, respectiv Formularul de subscriere în original completat și semnat olografic sau electronic cu semnătură electronică extinsă incorporată conform prevederilor Legii 455/2001, dovada plății contravalorii acțiunilor subscrise și documentele însoțitoare vor fi transmise fie prin curier, scrisoare recomandată cu confirmare de primire, sau personal la sediul Intermediarului, fie prin email la adresa subscrieri@goldring.ro, cu mențiunea pe plic, respectiv la subiectul mesajului, „Pentru majorarea capitalului social al 2PERFORMANT NETWORK S.A.”. Oricare ar fi metoda de transmitere a acestor documente, pentru validarea subscrierii, acestea trebuie să fie înregistrate la sediul Intermediarului Ofertei doar în Perioada de subscriere menționată în prezentul prospect. Intermediarul Ofertei va verifica formularele de subscriere recepționate și documentația aferentă, le va valida în conformitate cu termenii și condițiile prezentului Prospect și va comunica Investitorului validarea sau nevalidarea subscrierii în termen de cel mult 3 zile lucrătoare de la recepționarea documentelor.

Documentele într-o altă limbă decât limba română sau limba engleză vor fi însoțite de o traducere legalizată a acestora în limba română sau în limba engleză.

Documentele de identificare ale persoanelor fizice (i.e. buletin, carte de identitate, pașaport

etc.) vor fi prezentate în original doar în cazul în care subscrierea se face prin depunerea Documentației pentru subscriere personal la sediul Intermediarului. De asemenea, **toate copiile puse la dispoziție în contextul subscrierii vor conține mențiunea „Conform cu originalul” și semnătura (în clar și olograf) persoanei care depune Documentele pentru subscriere.**

(2) Investitorii care dețin acțiuni ale Emitentului în **Secțiunea a II-a** a Depozitarului Central respectiv în conturi de investiții deschise la un Participant / Intermediar (societatea de servicii de investiții financiare / broker) vor putea subscrie în ofertă prin intermediarul autorizat de către ASF la care aceștia dețin acțiuni într-un cont de investiții, în fiecare zi lucrătoare din perioada de subscriere, între orele 9.30 și 17.30, cu excepția zilei Zilei Lucrătoare, când perioada de subscriere se încheie la ora 13:00.

Efectuarea și acceptarea acestor subscrieri se va realiza cu respectarea prevederilor prezentului prospect și cu reglementările interne intermediarului aplicabile preluării, validării și transmiterii spre executare a 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 politicile Intermediarului prin care investitorul participa la Oferta.

(3) Investitorii care dețin acțiuni ale Emitentului în **Secțiunea a III-a** a Depozitarului Central (conturi ale Participanților) vor subscrie direct în sistemul Depozitarului Central S.A., plata acestora fiind în conformitate cu reglementările Depozitarului Central S.A.

IMPORTANT!

Formularul de Subscriere, Formularul de Retrageră a Acceptului de subscriere în ofertă și Prospectul vor fi disponibile atât electronic, pe pagina de internet a Emitentului (<https://2performant.com/>), a Intermediarului (www.goldring.ro/) și a BVB (www.bvb.ro) cât și pe suport de hârtie la sediul Intermediarului Ofertei din Târgu Mureș, str. Tudor Vladimirescu 56A, Jud Mureș, cod 540014, precum și la sediul Emitentului.

Intermediarul ofertei sau Participanții prin care se realizează subscrierea au dreptul să solicite orice documente suplimentare în scopul îndeplinirii obligațiilor de respectare a regulilor de „cunoaștere a clientelei” conform normelor și procedurilor interne de identificare a clienților.

Validarea subscrierilor efectuate de acționarii cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central prin intermediul SSIF GOLDRING S.A. se va face după verificarea documentelor prezentate de acționar, după verificarea existenței drepturilor de preferință precum și a încasării contravalorii acțiunilor subscrise în contul Emitentului. Lista acționarilor cu dețineri de acțiuni 2PERFORMANT NETWORK S.A. în Secțiunea I a Depozitarului Central, precum și numărul drepturilor de preferință alocate fiecăruia dintre aceștia va fi comunicată Intermediarului de către Emitent, care o va solicita Depozitarului Central.

Răspunderea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni pe care îl poate subscrie un acționar subscritor cu dețineri în Secțiunea I revine Intermediarului. Răspunderea pentru evidența, confirmarea și gestionarea sumelor încasate de către Emitent în contul acțiunilor subscrise de către acționari cu dețineri în Secțiunea I, precum și evidența și plata sumelor rezultate din retragerea subscrierilor în condițiile introducerii de suplimente la Prospect revine Emitentului.

Validarea subscrierilor efectuate de către acționari cu dețineri în Secțiunea a II-a a Depozitarului Central va fi realizată de Intermediarul Ofertei / alți participanți numai după verificarea deținerilor drepturilor de preferință de către fiecare Investitor. 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.

În cazul acționarilor subscritori cu dețineri în Secțiunea II a Depozitarului Central, răspunderea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni pe care îl poate subscrie un acționar

2PERFORMANT NETWORK S.A. revine Intermediarului prin care acționarul respectiv subscrie și cu care are încheiat un contract de servicii de investiții financiare. Ulterior validării, intermediarul vă înregistrează respectiva subscriere în sistemul Depozitarului Central. De asemenea, responsabilitatea existenței fondurilor necesare decontării instrucțiunilor de subscriere revine în totalitate Intermediarului prin care s-au realizat subscrierile în cadrul Ofertei.

Responsabilitatea pentru calcularea corectă a numărului maxim de acțiuni noi pe care îl poate subscrie un acționar cu dețineri în Secțiunea III a Depozitarului Central revine Participantului respectiv.

Plata acțiunilor subscrise de către acționari cu dețineri în Secțiunea II și Secțiunea III ale Depozitarului Central se va face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central.

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 Ofertei.

Subscrierile realizate în baza unor documente primite în afara Perioadei de subscriere sau care nu respectă condițiile menționate în prezentul Prospect nu vor fi validate. Emitentul sau Intermediarul nu vor fi ținuti răspunzători dacă, din motive independente de aceștia, Contul colector nu este efectiv creditat cu sumele reprezentând valoarea acțiunilor noi subscrise înainte de ora 13:00 a ultimei zile a Perioadei de subscriere.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toată Perioada de derulare a ofertei, cu excepția prevăzută de lege prin art. 23 alin (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017, cu modificările și completările ulterioare, respectiv a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de două zile lucrătoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retragere a Acceptorului de subscriere în condițiile prevăzute în prezentul Prospect. Retragerea unei subscrieri poate fi numai integrală, nu și parțială.

Acțiunile Ofertei vor putea fi subscrise proporțional cu numărul de drepturi de preferință deținute, pentru subscrierea unei acțiuni nou-emise fiind necesare 10 drepturi de preferință.

Numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de un investitor poate fi aflat prin împărțirea numărului de drepturi de preferință de care acesta dispune la 10. În cazul în care valoarea rezultată nu este un număr întreg, aceasta se rotunjește în jos până la cel mai apropiat număr întreg. Numărul maxim de acțiuni care poate fi subscris de un investitor poate fi aflat și prin contactarea Intermediarului la care investitorul are deschis un cont de investiții.

Numărul de acțiuni la care investitorii au dreptul să subscrie poate fi aflat contactând Emitentul sau Intermediarul ofertei.

Orice persoană fizică sau juridică, rezidentă sau nerezidentă poate subscrie Acțiunile Ofertei prin prezenta Ofertă publică aferentă operațiunii de majorare de capital social, cu condiția să dețină drepturi de preferință conform celor prezentate anterior. Orice subscriere făcută în Perioada de Oferta de către o persoană care nu a avut calitatea de acționar la Data de Înregistrare nu va fi validată, urmând ca suma de bani aferentă subscrierii să fie returnată respectivei persoane. De asemenea, în cazul în care un investitor subscrie o cantitate mai mare de acțiuni decât i se cuvin, subscrierea va fi considerată validă pentru numărul de acțiuni care i se cuvin, iar diferența dintre valoarea subscrisă și valoarea acțiunilor pe care era îndreptățit să le subscrie îi va fi returnată. Returnarea sumelor se face de către Emitent, în termen de maxim 5 (cinci) Zile Lucrătoare de la data de încheiere a perioadei de ofertă.

În cazul în care un investitor achită o suma mai mică decât contravaloarea acțiunilor subscrise, atunci subscrierea este considerată validă pentru numărul de acțiuni corespunzător sumei virate.

Acțiunile rămase, în urma derulării celor două Etape vor fi anulate prin hotărârea Consiliului de administrație care va constata rezultatul operațiunii de majorare de capital social, va aproba modificarea capitalului social prin majorarea acestuia cu valoarea acțiunilor efectiv subscrise și a celor alocate pentru compensarea creanțelor certe, lichide și exigibile și va dispune întreprinderea tuturor demersurilor necesare modificării actului constitutiv, respectiv înregistrării și publicării acestei modificări. Raportul Emitentului cu privire la rezultatul operațiunii vă fi transmis către ASF, BVB și publicat pe paginile de internet ale Emitentului, Intermediarului Ofertei și BVB.

După aprobarea ASF, Prospectul, Formularul de Subscriere, Formularul de Retragere a Acceptului de subscriere în Ofertă vor fi disponibile pe pagina de internet a Emitentului (<https://2performant.com/>), pe pagina de internet a Intermediarului Ofertei (www.goldring.ro/), pagina de internet a BVB în calitate de administrator al SMT (www.bvb.ro), precum și, în format fizic, la sediul Emitentului și Intermediarului. Investitorii vor putea consulta pe pagina de internet a Emitentului, de asemenea, Actul constitutiv al acestuia, situațiile financiare și rapoartele auditorilor financiari.

Prezentul prospect nu constituie o ofertă sau invitație făcută de Emitentul sau Intermediarul Ofertei sau în numele lor de a subscrie acțiuni în jurisdicțiile unde această ofertă sau invitație nu este autorizată sau este restricționată în orice mod sau pentru potențiali Investitori ce nu pot subscrie în mod legal. Persoanele care decid să subscrie Acțiuni în cadrul prezentei Oferte sunt obligate să cunoască restricțiile și limitările Ofertei și să se conformeze acestora.

Indiferent de modalitatea aleasă, subscrierea în această Ofertă în conformitate cu prezentul Prospect reprezintă acceptarea necondiționată a termenilor și condițiilor de derulare ale Ofertei și a prezentului Prospect în întregime, investitorul respectiv confirmând că a primit, citit, înțeles și acceptat termenii și condițiile prezentului Prospect și că a subscris în acord cu acestea. Intermediarul Ofertei și intermediarii prin care se subscrie în Oferta trebuie să își informeze investitorii cu privire la condițiile de derulare a Ofertei. Aceștia sunt exclusiv responsabili pentru implementarea Ofertei și respectarea condițiilor de derulare a Ofertei menționate în prezentul Prospect și a reglementărilor ASF.

5.1.4

Indicarea momentului și a condițiilor în care oferta poate fi revocată sau suspendată și a posibilității sau imposibilității de revocare a ofertei după începerea tranzacționării.

Oferta nu poate fi revocată sau suspendată de către Emitent după aprobarea prospectului de către Autoritatea de Supraveghere Financiară.

Potrivit art. 32 alin (1), lit. d) și f) ale Regulamentului (UE) 2017/1129, art. 12 și 13 din Legea 24/2017 republicată, ASF poate să suspende sau să interzică Oferta.

ASF poate suspenda Oferta timp de cel mult 10 zile lucrătoare consecutive, ori de cât ori există motive întemeiate să suspecteze încălcarea prevederilor legislative. Suspendarea ofertei oprește curgerea perioadei de derulare a acesteia, iar la ridicarea sau la încetarea suspendării, derularea ofertei va fi reluată. Revocarea deciziei de aprobare a prospectului, pe timpul derulării ofertei publice, lipsește de efecte subscrierile efectuate până la momentul revocării. Anularea deciziei de aprobare a prospectului lipsește de efecte tranzacțiile încheiate până la data anulării, dând loc la restituirea fondurilor primite de ofertanți.

De asemenea, ASF poate decide interzicerea Ofertei în cazul în care constată încălcarea prevederilor legislative sau există motive întemeiate pentru a suspecta aceasta.

ASF poate dispune interzicerea Ofertei în termen de un an de la închiderea ofertei publice prin (a) revocarea aprobării Prospectului, dacă constată că derularea Ofertei se face cu încălcarea prevederilor legale, dacă apreciază că circumstanțele ulterioare deciziei de aprobare determină modificări fundamentale ale elementelor și datelor care au motivat-o și/sau dacă ofertantul informează ASF că retractează Oferta înainte de lansarea anunțului de ofertă; sau prin (b) anularea aprobării Prospectului, dacă aceasta a fost obținută pe baza unor informații false ori care au indus în eroare.

5.1.5

O descriere a posibilităților de reducere a subscrierii și a modului de rambursare a sumelor excedentare plătite de subscriitori.

	Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toata Perioada de derulare a ofertei cu excepția prevăzută de lege prin art. 23 alin (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017, cu modificările și completările ulterioare, respectiv a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de două zile lucrătoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retrageră a Acceptului de subscriere în condițiile prevăzute în prezentul Prospect. Sumele cuvenite Investitorilor că urmare a (1) invalidării subscrierii, a (2) diferențelor constatate între valoarea acțiunilor subscrise efectiv în baza drepturilor de preferință deținute și 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. Sumele cuvenite Investitorilor că urmare a (3) revocării 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. Toate comisioanele incidente plăților efectuate către acționari îndreptățiți cad în sarcina acestora și vor fi suportate de către aceștia. Nu exista posibilitatea de a se înregistra suprasubscriere în cadrul prezentei Oferte.
5.1.6	Detalii privind cuantumul minim și/sau maxim al unei subscrieri (exprimat fie în număr de valori mobiliare, fie în valoarea globală a investiției). Nu este cazul. Volumul de acțiuni pe care un investitor este îndreptățit să îl subscrie se înscrie în intervalul, 1 acțiune și, respectiv, numărul maxim pe care este îndreptățit să îl subscrie, în funcție de numărul de drepturi de preferință deținute la data de înregistrare.
5.1.7	Indicarea termenului în care poate fi retrasă o solicitare de subscriere, dacă investitorii sunt autorizați să își retragă subscrierea. Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toata Perioada de Subscriere, cu excepția prevăzută de lege prin art. 23 alin (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017, cu modificările și completările ulterioare, respectiv a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă. Emitentul este obligat să publice un supliment la Prospect în cazul în care intervine un factor semnificativ, o eroare materială sau inexactitate materială privind informațiile cuprinse în Prospect care ar putea influența evaluarea valorilor mobiliare, cu condiția ca acestea să fi apărut sau să se fi constatat înainte să expire perioada de valabilitate a ofertei sau furnizarea valorilor mobiliare, oricare dintre aceste evenimente are loc primul. Orice cerere de modificare a prospectului va fi depusă la ASF cu cel puțin 3 Zile Lucrătoare anterioare ultimei zile de derulare a ofertei. După aprobarea de către ASF, suplimentul va fi publicat pe pagina de internet a Emitentului (https://2performant.com/), a Intermediarului (www.goldring.ro) și a BVB (www.bvb.ro, simbol 2P). În situația publicării unui supliment la Prospect, investitorii care au dreptul de retrageră a acceptului de a subscrie conform prevederilor legale vor fi contactați de intermediarul financiar prin care au subscris până la sfârșitul primei zile lucrătoare care urmează zilei în care este publicat suplimentul. În caz de supliment / modificare a prospectului, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de două zile lucrătoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Retrageră a Acceptului de a subscrie întocmit în două exemplare originale și împreună cu documentele însoțitoare prevăzute pentru Formularul de Subscriere, la sediul Intermediarului unde a fost depus anterior Formularul de Subscriere. Formularul de Retrageră a Acceptului de subscriere în Ofertă este disponibil, atât electronic, pe pagina de internet a Emitentului (https://2performant.com/), a Intermediarului (www.goldring.ro) și a BVB (www.bvb.ro) cât și pe suport de hârtie la sediul Intermediarului Ofertei din Târgu Mureș, str. Tudor Vladimirescu 56A, Jud Mureș, cod 540014, și la sediul Emitentului.

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

Investitorii cu dețineri în Secțiunea I a Depozitarului Central care vor subscrie prin intermediul GOLDRING S.A., vor achita acțiunile subscribe în baza exercitării dreptului de preferință cu respectarea procedurilor de subscriere descrise la punctul 5.1.3., în contul Emitentului deschis la Banca Transilvania, cod IBAN RO70BTRLRONCRT0507518402 (Contul Colector). Dovada achitării prețului acțiunilor subscribe de către un investitor care deține acțiuni ale Emitentului în Secțiunea 1 a Depozitarului Central se face prin documentul justificativ de plată care dovedește că prețul a fost integral transferat prin virament bancar în contul colector deschis de Emitent, care, la rubrica „detalii” vă conține Codul Numeric Personal / seria pașaportului / codul unic de înregistrare sau echivalent al investitorului și numărul de acțiuni subscribe. **Investitorul trebuie să ia în considerare și să își asume eventualele comisioane de transfer bancar.**

În ceea ce privește investitorii cu dețineri în Secțiunea a II-a și a III-a a Depozitarului Central, plata acțiunilor subscribe se face în conformitate cu reglementările Depozitarului Central completate de politicile Intermediarului prin care se subscrie.

Astfel, pentru subscrierile realizate atât prin intermediul SSIF GOLDRING S.A. cât și printr-un alt intermediar autorizat de către ASF sumele aferente acțiunilor subscribe vor fi virate de către investitori conform procedurilor indicate de intermediarul respectiv, iar decontarea sumelor plătite se realizează direct între Participant și Depozitarul Central S.A.

Pentru validarea subscrierii, acțiunile subscribe vor trebui constatate ca plătite integral la data subscrierii, conform celor prezentate în acest Prospect. Pentru ca o subscriere să fie validată, contul colector al emitentului va trebui debitat cu valoarea aferentă subscrierii până la ora de închidere din ziua subscrierii, respectiv ora 17:30, sau ora 13:00, dacă subscrierea s-a efectuat în ultima zi din perioada de subscriere.

Emitentul și Intermediarul nu percep comisioane și taxe suplimentare subscriitorilor în Ofertă. În sarcina subscriitorilor vor fi taxele și comisioanele percepute, în mod curent, de instituțiile pieței de capital.

Ulterior finalizării operațiunii de majorare de capital social, Consiliul de administrație va constata rezultatele Ofertei, respectiv numărul efectiv de acțiuni subscribe și plătite în cadrul Ofertei și numărul de acțiuni folosit pentru compensarea creanțelor certe, lichide și exigibile ale beneficiarilor programului „Stock Option Plan” și va efectua toate formalitățile necesare în raport cu Registrul Comerțului, ASF și Depozitarul Central în vederea înregistrării majorării capitalului social și tranzacționării acțiunilor nou-emise prin sistemele BVB.

Decontarea subscrierilor validate în cadrul Ofertei, efectuate în baza exercitării drepturilor de preferință de către Investitorii care dețin acțiuni în Secțiunea 2 la momentul subscrierilor se va realiza conform reglementărilor Depozitarului Central privind procesarea evenimentelor corporative.

Pentru investitorii care au scris prin SSIF Goldring S.A. în baza drepturilor de preferință înregistrate în Secțiunea 1 a Depozitarului Central la momentul subscrierii, un centralizator al subscrierilor validate se va transmite Depozitarului Central până la ora 18:00 a ultimei zile a perioadei de subscriere.

Rezultatul subscrierilor în prima Etapă va fi comunicat ASF și pieței în termen de cel mult 3 zile lucrătoare de la încheierea Ofertei, printr-un raport curent prin care Emitentul va comunica și numărul de acțiuni care vor face obiectul celei de a doua etape. Cea de a doua etapă, care nu face obiectul prezentului Prospect prin încadrarea în excepția de la obligativitatea întocmirii unui Prospect prevăzută la art. 1 alin. (4) lit. b) din Regulamentul (UE) 2017/1129, se va finaliza în termen de cel mult 10 zile lucrătoare de la finalizarea primei etape.

În cea de a doua Etapă a majorării capitalului social, un număr de până la 466.973 dintre acțiunile noi rămase nesubscrise după prima etapă a majorării, vor fi alocate pentru compensarea creanțelor certe, lichide și exigibile ale beneficiarilor programului „stock option plan” de la nivelul Societății, aprobat prin hotărârea nr. 4/23.04.2021 a Adunării Generale

Extraordinare a Acționarilor Societății, („SOP”), reprezentând 3,766% prin raportare la capitalul social al Societății la data prezentului Prospect.

Eventualele acțiuni rămase nesubscrise după conversia în acțiuni ale Emitentului a creanțelor certe, lichide și exigibile vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație.

Acțiunile nou subscrise în cadrul prezentei operațiuni de majorare a capitalului social se considera emise după înregistrarea noului capital social la ONRC, ASF și, ulterior, la instituțiile pieței de capital.

5.1.9

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

Rezultatele majorării capitalului social, în ambele etape, vor fi făcute publice printr-un raport curent publicat pe site-ul BVB (<https://www.bvb.ro/>), care va fi transmis și la ASF în termenul legal de cel mult 5 (cinci) Zile Lucrătoare de la încheierea celor două etape ale operațiunii de majorare a capitalului social.

5.1.10

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

Potrivit hotărârii AGEA nr. 1/18.04.2022, majorarea de capital social obiect al prezentului Prospect se derulează cu acordarea de drepturi de preferință acționarilor îndreptățiți, respectiv acționarilor care se regăsesc în Registrul Acționarilor ținut de Depozitarul Central la finalul zilei de 21 decembrie 2022, așa cum a fost aceasta stabilită prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022 de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022. Astfel, subscrierea în Oferta publică obiect al Etapei I se face în baza exercitării drepturilor de preferință deținute de către acționarii îndreptățiți, care le-au fost încărcate în conturile de instrumente financiare la data de 22 decembrie 2022, prima zi lucrătoare după data de înregistrare, într-un număr egal cu numărul de acțiuni deținute la data de înregistrare.

În cadrul Ofertei nu sunt înregistrate alte drepturi preferențiale de subscriere, drepturi negociabile sau drepturi neexercitate, în afara dreptului de preferință acordat acționarilor îndreptățiți să subscrie în Ofertă.

5.2 Planul de distribuie și de alocare a valorilor mobiliare

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 este cazul

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.

Nu este cazul. Emitentului nu îi sunt cunoscute informațiile cu privire la subscrierile în cadrul Ofertei de către acționarii săi.

5.2.3

Informații înainte de alocare (a-f: divizarea ofertei în tranșe, exercitarea dreptului de redistribuire, metode de alocare aplicabile tranșei investitorilor individuali / angajaților emitentului, regimuri preferențiale, alocări minime individuale):

Nu este cazul.

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

Etapa I care face obiectul Prospectului nu poate fi închisă anticipat. Pentru Etapa a II-a, care

presupune alocarea unui număr de până la 466.973 dintre acțiunile nou emise rămase nesubscrise în prima Etapă pentru compensarea creanțelor certe, lichide și exigibile ale beneficiarilor programului „stock option plan” de la nivelul Societății, nu este cazul.

(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.

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.

Acționarii din Secțiunea I vor fi notificați direct de către Emitent prin mijloace electronice la adresa de e-mail precizată în Formularul de Subscriere, în timp ce informațiile privind alocarea acțiunilor către investitorii din Secțiunea II și III vor fi transmise de către Emitent prin intermediul Participanților la sistemul Depozitarului Central.

Notificarea se va face cel târziu în prima zi lucrătoare de la data intrării în posesia Certificatului de Înregistrare a Instrumentelor Financiare eliberat de către ASF.

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

5.4 Stabilirea prețurilor

5.4.1 – 5.4.2

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

Prețul la care deținătorii drepturilor de preferință vor putea subscrie va fi de 1,7 lei / acțiune.

Acțiunile care nu vor fi subscrise și vărsate de titularii drepturilor în etapa exercitării drepturilor de preferință vor fi folosite în număr de până la 466.973 acțiuni, la prețul de subscriere de 1,70 lei/acțiune pentru compensarea creanțelor certe, lichide și exigibile ale beneficiarilor programului „Stock Option Plan”, iar restul acțiunilor rămase nesubscrise vor fi anulate prin decizia Consiliului de Administrație care va constata rezultatele efective ale majorării de capital social.

Emitentul și Intermediarul nu percep cheltuieli și taxe suplimentare subscriitorilor în Ofertă.

5.4.3 Procedura de publicare a prețului de ofertă.

Prețul de subscriere, atât pentru prima etapă, cât și pentru cea de-a doua etapă a fost adus la cunoștința investitorilor prin intermediul hotărârii Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022, publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288/20.12.2022, de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022.

Dacă acționarii emitentului beneficiază de un drept preferențial de subscriere și dacă acest drept este restrâns sau anulat, se indică baza stabilirii prețului de emisiune dacă acțiunile trebuie plătite în numerar, precum și motivele și beneficiarii acestei restricții sau anulări.

Toți acționarii înregistrați în Registrul Acționarilor la data de înregistrare 21 decembrie 2022 beneficiază de drepturi de preferință, fiecare fiindu-i alocat un număr de drepturi egal cu numărul de acțiuni ale Emitentului deținute la data de înregistrare. Subscrierea în Ofertă se face exclusiv în baza exercitării acestor drepturi de preferință, cu respectarea ratei de subscriere: pentru subscrierea fiecărei acțiuni nou-emise, este necesară exercitarea a 10 drepturi de preferință. În cazul în care din calculul matematic rezultă fracțiuni de acțiuni, numărul maxim de acțiuni va fi rotunjit în minus la numărul natural întreg, inferior.

Societatea nu a emis alte drepturi preferențiale de subscriere.

Prețul de emisiune a fost stabilit prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/28.11.2022,

publicată în Monitorul Oficial Partea a IV-a nr. 5288/20.12.2022, de modificare a hotărârii Consiliului de Administrație nr. 3/06.07.2022, în baza atribuțiilor delegate prin hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Societății nr. 1/18.04.2022 și este egal cu 1,70 lei / acțiune.

În cazul în care există sau ar putea exista o diferență semnificativă între prețul ofertei publice și costul efectiv suportat în numerar de către membri ai organelor de administrare, conducere ori supraveghere sau de către membri ai conducerii sau persoane afiliate acestora pentru valorile mobiliare pe care le-au achiziționat în cadrul tranzacțiilor efectuate în cursul ultimului exercițiu financiar sau pe care au dreptul să le achiziționeze, se prezintă o comparație între contribuția publicului în cadrul ofertei publice și contribuția efectivă în numerar a acestor persoane.

Nu este cazul.



5.5 Plasarea și subscrierea

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 SSIF Goldring S.A., consultant autorizat, cu sediul în Târgu Mureș, Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A, jud. Mureș, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J26-440/19.04.1998, Cod Unic de Înregistrare RO 10679295, autorizata de CNVM/ASF prin decizia nr. 2734/08.08.2003, nr. atestat: 372/29.05.2006, înscrisă în Registrul CNVM/ASF cu nr. PJR01SSIF/260045, telefon/fax 0265 269 195 / 0365 455 254, e-mail goldring@goldring.ro site web www.goldring.ro.
5.5.2	Numele și adresa agenților de plată și a depozitarilor din fiecare țară implicată. Registrul acționarilor Emitentului este ținut de către Depozitarul Central S.A., societate cu sediul social în București, Sector 2, bd. Carol I nr. 34-36, etajele 3, 8 și 9. Contul colector al Emitentului destinat fondurilor atrase prin subscrierea în cadrul Ofertei a Investitorilor cu drepturi de preferință deținute în Secțiunea I a Depozitarului Central este deschis la Banca Transilvania, cont IBAN RO70BTRLRONCRT0507518402.
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. Se indică trăsăturile semnificative ale acordurilor încheiate, inclusiv cotele. În cazul în care nu este subscrisă întreaga emisiune, se include o declarație privind partea neacoperită. Se indică valoarea globală a comisionului de subscriere și a comisionului de plasare. Nu este cazul.
5.5.4	Momentul în care acordul de subscriere a fost sau va fi încheiat. Nu este cazul.

5.6 Admiterea la tranzacționare și modalitățile de tranzacționare

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, în vederea distribuirii lor pe o astfel de piață de creștere sau în cadrul unui astfel de sistem, caz în care se indică piețele în cauză. Aceste informații trebuie precizate fără a se lăsa impresia că admiterea la tranzacționare va fi în mod necesar aprobată. Se indică, dacă sunt cunoscute, datele cele mai apropiate la care vor fi admise la tranzacționare valorile mobiliare. Valorile mobiliare nou emise vor fi disponibile la tranzacționare în aceleași condiții ca și celelalte acțiuni ale Emitentului, respectiv piața SMT administrată de BVB.
5.6.2	Toate piețele de creștere pentru IMM-uri sau sistemele multilaterale de tranzacționare în cadrul cărora, după cunoștințele emitentului, sunt deja admise la tranzacționare valori mobiliare din aceeași clasă ca și cele care urmează a fi oferite sau admise la tranzacționare. Acțiunile 2Performant Network S.A. sunt tranzacționabile pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București S.A., sub simbolul 2P, începând cu data de 9 decembrie 2020.
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 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.
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 piețele 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. Emitentul nu are angajamente cu intermediari de a acționa în piața secundară și de a garanta lichiditatea tranzacțiilor acțiunilor.
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. Punctele 5.6.5.1. – 5.6.5.6 nu se aplică.
5.6.6	Informații privind dispozitivele de supraalocare și prelungire. Nu este cazul.

5.7 Deținători de valori mobiliare care doresc să le vândă

5.7.1	Numele și adresa de la locul de muncă ale persoanei sau entității care oferă spre vânzare valorile mobiliare, natura funcției ocupate sau a altor relații semnificative avute de potențialii vânzători cu emitentul sau oricare dintre predecesorii acestuia sau părțile afiliate la acesta în cursul ultimilor trei ani. Nu este cazul.
-------	--

5.7.2	Numărul și clasa valorilor mobiliare oferite de fiecare dintre deținătorii care doresc să vândă. Nu este cazul.
5.7.3	În ceea ce privește contractele de restricționare, se furnizează detalii cu privire la următoarele elemente: (a) părțile implicate; (b) conținutul contractului și excepțiile prevăzute; (c) indicarea durată perioadei de restricționare. Nu este cazul.
5.8 Diluarea	
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. Dată fiind acordarea de drepturi de preferință tuturor acționarilor în cadrul operațiunii de majorare de capital social, prezenta Emisiune / Oferta nu conduce la diluarea directă și automată a deținerilor acționarilor. În ipoteza în care toți acționarii subscriu în oferta, nu se înregistrează diluarea deținerilor lor. Însă, în măsura în care unii dintre acționarii Emitentului nu vor subscrie acțiuni noi în cadrul Ofertei, în mod evident participația acestora va scădea, deținerile acestora fiind „diluare”. La momentul redactării prezentului Prospect este imposibil de determinat cuantumul și procentajul diluării. Însă, cu titlu de exemplu, un acționar cu o deținere de 1,00% în capitalul social al Emitentului anterior majorării de capital, va înregistra o diluare a deținerii până la 0,9091% ulterior majorării de capital, respectiv, o diluare procentuală de 9,09%, în ipotezele în care nu subscrie în majorare, și toate acțiunile puse în vânzare în majorarea de capital sunt subscrise.
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). Nu se aplică. Acționarii care subscriu proporțional cu deținerea lor, nu se vor dilua. Nu există vreo situație în care întreaga emisiune sau parte din ea să fie rezervată anumitor investitori instituționali sau de retail.

EMITENT**2PERFORMANT NETWORK S.A.**

prin

Director General

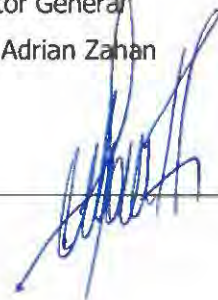
Dorin Cristian Boerescu


INTERMEDIAR**SSIF GOLDRING S.A.**

prin

Director General

Virgil Adrian Zahan



Anexa nr. 1 Listă cu trimiteri în Prospect

Nr. crt.	Trimitere	Referință
1.	Politica de dividend a Societății	https://ro.2performant.com/ir-guvernanta-corporativa/
2.	Pagina de internet a Emitentului	https://2performant.com/
3.	Disponibilitatea documentelor aferente majorării capitalului social: prospectul, formularele de subscriere și de retragere a acceptului de a subscrie, actul constitutiv actualizat etc. <i>Nota către investitori,</i> <i>Partea I, Secțiunea 7.1.</i> <i>Partea a II-a, Secțiunea 5.1.3</i>	https://ro.2performant.com/ir-majorare/ https://www.bvb.ro/ https://www.goldring.ro/
4.	Disponibilitatea suplimentului la Prospect, dacă va fi cazul <i>Partea a II-a, Secțiunea 5.1.7</i>	https://ro.2performant.com/ir-majorare/ https://www.bvb.ro/ https://www.goldring.ro/





GOLDRING

Decizie ASF: 2734/08.08.2003 • Nr. Registru ASF: PJR01SSIF/260045 • Atestat ASF: 372/29.05.2006
Reg. Com: J26/440/1998 • CUI: RO10679295 • Capital social: 1.823.000 lei

Nr. formular subscriere: _____
Data subscrierii: _____
Ora: _____ Minutul: _____ Secunda: _____

FORMULAR DE SUBSCRIERE

în cadrul ofertei publice de acțiuni nou emise de către
2PERFORMANT NETWORK S.A.
**conform cu hotărârea Consiliului de Administrație al Societății din
28.11.2022**
- pentru persoane fizice -

Nume și prenume/orice alt pseudonim: _____

Locul nașterii: _____, Data nașterii: _____

Cod Numeric Personal: _____
(echivalent pentru persoane străine sau, dacă este cazul, un alt element unic de
identificare similar)

Numărul și Seria documentului de identitate: _____

Domiciliu stabil/reședință (str., nr., bl., sc., et., ap, oraș/loc., jud./sect. ,cod
poștal, țara): _____

Regimul juridic al acesteia:

☐ Domiciliu ☐ Reședință ☐ Altul _____

Cetățenia: _____, Țara de origine: _____

Ocupația clientului:

☐ Angajat, Denumire angajator: _____
☐ Manager, Denumire întreprindere: _____
☐ Liber profesionist, Denumire întreprindere: _____
☐ Acționar/Asociat, Denumire societate/societăți: _____

☐ Student ☐ Pensionar ☐ Șomer
☐ Alta (se va preciza care): _____

Sector de activitate (natura activității):

☐ Construcții ☐ Industrie farmaceutică
☐ Sănătate ☐ Case de schimb valutar
☐ Activitate politică ☐ Comerțian de metale prețioase
☐ Comerț cu arme/apărare ☐ Industrii extractive/ forestiere
☐ Achiziții publice ☐ Organizații caritabile și non-profit
☐ Furnizori de monedă digitală ☐ Cazinouri și jocuri de noroc online
☐ Alta (precizați care) _____

Nr. Telefon/Fax: _____

E-mail: _____

Scopul și natura operațiunilor:

☐ realizarea de investiții în instrumente financiare
☐ realizarea de speculații cu instrumente financiare
☐ operațiuni speciale (preluări, tranzacții deal, vânzare specială la ordin, etc.)
☐ altele (precizați) _____

Indicați sursa/sursele fondurilor investite:

☐ venituri din salarii/indemnizații de conducere
☐ venituri din dividende încasate din societăți nelistate
☐ venituri din investiții financiare (ex. tranzacționare, dividende, dobânzi)
☐ venituri din activități independente (ex. profesii liberale)
☐ venituri din cedarea folosinței bunurilor (ex. vânzare de imobile, terenuri, chirii)
☐ venituri din pensii

Subscription form no.: _____

Date of subscription: _____

Hour: _____, Minutes: _____, Seconds: _____

SUBSCRIPTION FORM

within the public offering of shares newly issued by
2PERFORMANT NETWORK S.A.
**in accordance with the Board of Administrators Resolution dated
November 28th, 2022**
- for natural personal -

Name and Surname/Pseudonym: _____

Place of birth: _____, Date of birth: _____

Personal Identification Number: _____
(equivalent for foreign persons, or where appropriate, another unique element of
similar identification)

Number and Series of Identification Document: _____

Stable domicile/residence (full address-street, number, block, staircase, floor,
apartment, city, county/sector, country): _____

The legal regime:

☐ Domicile ☐ Residence ☐ Other: _____

Citizenship: _____, Country of origin: _____

Customer occupation:

☐ Employed, Employer: _____
☐ Manager, Company: _____
☐ Self-employed, Enterprise: _____
☐ Shareholder/Associate, Name of the Company/Companies: _____

☐ Student ☐ Retired ☐ Unemployed
☐ Other (will be specified): _____

Activity sector (nature of activity):

☐ Constructions ☐ Pharmaceutical industry
☐ Health ☐ Currency exchange offices
☐ Political activity ☐ Traders of precious metals
☐ Gun commerce/Defense ☐ Extractive/Forestry industries
☐ Public acquisitions ☐ Charitable and non-profit organizations
☐ Digital currency providers ☐ Casinos and online gambling
☐ Other (specify) _____

Phone number/Fax: _____

E-mail: _____

Purpose and nature of operations:

☐ investments in financial instruments
☐ speculations with financial instruments
☐ special operations (takeovers, deal transactions, special sale on order etc.)
☐ other (specify) _____

Indicate the source/sources of the invested funds:

☐ income from salaries/ executive compensation
☐ income from dividends received from unlisted companies
☐ income from financial investments (e.g. trading, dividends, interest rates)
☐ income from independent activities (e.g. liberal professions)
☐ income from the transfer of the use of goods (e.g. real estate, land, rents)
☐ pension income

Email: goldring@goldring.ro • Web: www.goldring.ro

540014 ȚIRGU MUREȘ • Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A • Jud. Mureș, Romania
Tel: +4 0365 801 839; +4 0265 269 195 • Fax: +4 0365 455 254 • Mobil: +4 0724 899 499

☐ venituri din moșteniri/donații
☐ alte categorii (precizați): _____

Persoană Expusă Public sau care deține o funcție publică importantă:

Clientul/reprezentantul legal al Clientului se încadrează în categoria persoanelor expuse public: ☐ **NU** ☐ **DA**,
funcția deținută _____

Rude/afini ai Clientului se încadrează în categoria persoanelor expuse public:

☐ **NU** ☐ **DA**,

Numele și prenumele persoanei / Funcția deținută: _____

Cientul/reprezentantul legal al clientului este asociat apropiat al unei persoane care se încadrează în categoria persoanelor expuse public în sensul Legii 129/2019 sau deține o funcție importantă de înalt demnitar în administrația locală sau centrală:

☐ **NU** ☐ **DA**,

Numele și prenumele persoanei / Funcția deținută _____

Declar că ☐ SUNT / ☐ NU SUNT beneficiarul real al tranzacțiilor

Notă: Prin beneficiar real se înțelege o altă persoană fizică ce deține sau controlează în cele din urmă clientul și/sau persoana fizică în numele căruia/căreia se realizează o tranzacție, o operațiune sau o activitate. Noțiunea include cel puțin prevederile art. 4, alin(2) din Legea 129/2019.

Beneficiarul real este: _____

Locul nașterii: _____, **Data nașterii:** _____

Cod Numeric Personal: _____
(echivalent pentru persoane străine sau, dacă este cazul, un alt element unic de identificare similar)

Țara de reședință: _____, **Cetățenia:** _____

Natura relației cu clientul care a generat calitatea de beneficiar real: _____

Sector de activitate beneficiar real (natura activității):

- | | |
|---|---|
| ☐ Construcții | ☐ Industrie farmaceutică |
| ☐ Sănătate | ☐ Case de schimb valutar |
| ☐ Activitate politică | ☐ Comercianți de metale prețioase |
| ☐ Comerț cu arme/apărare | ☐ Industрии extractive/ forestiere |
| ☐ Achiziții publice | ☐ Organizații caritabile și non-profit |
| ☐ Furnizori de monedă digitală | ☐ Cazinouri și jocuri de noroc online |
| ☐ Alta (precizați care) _____ | |

Persoană Expusă Public sau care deține o funcție publică importantă:

Beneficiarul real al tranzacției se încadrează în categoria persoanelor expuse public:

☐ **NU** ☐ **DA**,

funcția deținută _____

Rude/afini ai Beneficiarului real se încadrează în categoria persoanelor expuse public:

☐ **NU** ☐ **DA**,

Numele și prenumele persoanei / Funcția deținută: _____

Beneficiarul real este asociat apropiat al unei persoane care se încadrează în categoria persoanelor expuse public în sensul Legii 129/2019 sau deține o funcție importantă de înalt demnitar în administrația locală sau centrală:

☐ **NU** ☐ **DA**,

Numele și prenumele persoanei / Funcția deținută _____

Reprezentat prin: _____

Data și locul nașterii: _____

Cod Numeric Personal: _____

Adresa: _____

Regimul juridic: ☐ Domiciliu ☐ Reședință ☐ Altul _____

Cetățenie: _____

denumit în continuare „**Acționarul**”, prin completarea și semnarea prezentului formular, înțeleg, accept și îmi asum clauzele sale, astfel:

☐ income from inheritances/donations

☐ other categories (specify): _____

Politically exposed person or holding an important public office:

The Customer/legal representative of the Customer is a politically exposed person:

☐ **NO** ☐ **YES**,

position _____

Relatives of the Customer are politically exposed persons:

☐ **NO** ☐ **YES**,

Surname and Name of the person/Position: _____

The customer/legal representative of the customer is a close associate of a person who falls into the category of politically exposed person within the meaning of Law 129/2019 or holds an important position of high dignity in the local or central administration:

☐ **NO** ☐ **YES**,

Surname and Name of the person/Position _____

I declare that I ☐ AM / ☐ AM NOT the beneficial owner of the trades

Note: Beneficial owner means another individual who ultimately owns or controls the customer and/or the individual on whose behalf a transaction, operation or activity is being made. The notion includes at least the stipulations in art.4, line (2) from the Law 129/2019.

Beneficial Owner is: _____

Place of birth: _____, **Date of birth:** _____

Personal Identification Number: _____
(equivalent for foreign persons, or where appropriate, another unique element of similar identification)

Country of residence: _____, **Citizenship:** _____

The nature of the relationship with the client that generated the quality of beneficial owner:

Activity sector of beneficial owner (nature of activity):

- | | |
|---|--|
| ☐ Constructions | ☐ Pharmaceutical industry |
| ☐ Health | ☐ Currency exchange offices |
| ☐ Political activity | ☐ Traders of precious metals |
| ☐ Gun commerce/Defense | ☐ Extractive/Forestry industries |
| ☐ Public acquisitions | ☐ Charitable and non-profit organizations |
| ☐ Digital currency providers | ☐ Casinos and online gambling |
| ☐ Other (specify) _____ | |

Politically exposed person or holding an important public office:

The Beneficial Owner is a politically exposed person:

☐ **NO** ☐ **YES**,

position _____

Relatives of the Beneficial Owner are politically exposed persons:

☐ **NO** ☐ **YES**,

Surname and Name of the person/Position: _____

The Beneficial Owner is a close associate of a person who falls into the category of politically exposed person within the meaning of Law 129/2019 or holds an important position of high dignity in the local or central administration:

☐ **NO** ☐ **YES**,

Surname and Name of the person/Position _____

Represented by: _____

Date and place of birth: _____

Personal Identification Number: _____

Address: _____

The legal regime: ☐ Home ☐ Residency ☐ Other _____

Citizenship: _____

hereinafter referred to as "**the Shareholder** ", by filling and signing this form I understand, accept and assume its terms:

Articolul 1 Prevederi generale

A acionarul, Emitentul (2PERFORMANT NETWORK S.A.) și Intermediarul (GOLDRING S.A. sau alți participanți / intermediari) vor efectua toate operațiunile și activitățile necesare în legătură cu prezentul Formular de Subscriere în conformitate cu prevederile Prospectului de ofertă aferent majorării capitalului social prin aport în numerar aprobat prin Decizia ASF nr. 83 din data de 02.02.2023 („Prospectul”), precum și legislația specifică în vigoare.

Articolul 2 Obiectul Formularului de Subscriere

Obiectul prezentului Formular de Subscriere îl constituie subscrierea în cadrul Ofertei aferente majorării de capital social al 2PERFORMANT NETWORK S.A. prin aport în numerar („Oferta”) a unui număr de maxim _____ acțiuni nou-emise, determinat prin împărțirea numărului de drepturi de preferință deținute la Data de Înregistrare 21.12.2022, la 10, cu rotunjire la cel mai apropiat număr natural inferior.

Articolul 3 Declarațiile Acționarului

3.1. Acționarul declară că, la data încheierii prezentului Formular de Subscriere, are capacitatea de a încheia prezentul Formular de Subscriere, iar încheierea acestuia nu contravine oricărui alt act juridic încheiat sau care se va încheia de către Acționar sau care își produce efectele asupra Acționarului și/sau nu contravine oricărei prevederi legale aplicabile Acționarului și/sau activității sale.

3.2. De asemenea, Acționarul declară că:

- (i) deține toate drepturile, puterile și autoritatea de a efectua operațiuni cu instrumente financiare în baza prezentului Formular de Subscriere;
- (ii) este de acord ca numărul de acțiuni ce îi vor reveni la sfârșitul Ofertei să fie cel din alocarea derulată conform prevederilor Prospectului;
- (iii) înțelege că prezenta subscriere este irevocabilă pe toată perioada de derulare a Ofertei cu respectarea condițiilor menționate în Prospect;
- (iv) înțelege că Emitentul și Intermediarul au dreptul să invalideze subscrierea în cazul în care nu se depune documentația prevăzută în Prospect sau aceasta nu respectă prevederile din Prospect, caz în care sumele depuse vor fi returnate conform prevederilor Prospectului;

3.3. Acționarul declară că a citit și a înțeles prevederile Prospectului, acceptă condițiile Prospectului și își asumă riscurile care decurg din tranzacțiile cu instrumente financiare. Neînțelegerea termenilor și riscurilor aferente nu va face prezentul Formular de Subscriere nul sau anulabil iar Acționarul este și va fi în continuare responsabil de riscurile ce decurg din deciziile de investiții luate și din tranzacțiile cu instrumente financiare efectuate.

Articolul 4 Dispoziții finale

4.1. Emitentul sau Intermediarul nu bonifică dobânda la sumele aferente subscrierii virate de către Acționar.

4.2. Prin semnarea prezentului Formular de Subscriere, Acționarul își dă consimțământul ca operatorul de date cu caracter personal (Emitentul sau Intermediarul) să prelucreză orice date cu caracter personal și orice alte informații furnizate, în scopul constituirii bazelor de date despre subscritori, precum și în cadrul relației operatorului cu autoritățile competente și/sau cu alte entități pentru care predarea bazelor de date este prevăzută prin obligații legale, în condițiile art. 12 - 18 din Legea nr. 677/2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date.

4.3. Acționarul a luat la cunoștință de faptul că subscrierea se consideră valabilă prin completarea, semnarea și transmiterea prezentului Formular de subscriere, însoțit de documentele menționate în Prospect, dacă este cazul, precum și cu condiția ca plată pentru acțiunile subscrise să se fi realizat integral la data subscrierii, conform prevederilor prospectului de ofertă.

4.4. Acționarul este de acord cu anularea prezentului Formular de Subscriere (și, prin urmare, a subscrierii) dacă se constată nevaliditatea dovezilor existenței sumelor depuse de Acționar în vederea subscrierii în contul corespunzător conform prevederilor prospectului majorării de capital social.

4.5. Acționarul declară că, în condițiile în care suma plătită este mai mică decât contravaloarea numărului de acțiuni convenite a fi subscrise, este de acord cu recalcularea de către Emitent sau Intermediar a numărului de acțiuni care pot fi subscrise în cuantumul sumei plătite.

4.6. Acționarul este de acord ca orice sumă de bani la care este îndreptățit în conformitate cu prevederile Prospectului, respectiv ca urmare a invalidării subscrierii, a revocării subscrierii, sau a subscrierii unui număr de acțiuni mai mare decât numărul maxim pe care îl poate subscrie, să îi fie restituită, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la încheierea Perioadei de Ofertă, netă de comisioane și taxe bancare, în contul pentru plăți ulterioare al cărui titular este:

Article 1 General provisions

The Shareholder, the Issuer (2PERFORMANT NETWORK S.A.) and the Intermediary (GOLDRING SA or other participants/intermediaries) will perform all necessary operations and activities in connection with this Subscription Form in accordance with the provisions of the Offering Prospectus related to the increase of the share capital by cash contribution approved by FSA Decision no. 83 from 02.02.2023 ("Prospectus"), as well as the specific legislation in force.

Article 2 Subject of the Subscription Form

The subject matter of this Subscription Form is the subscription within the Offering related to the increase of the share capital of 2PERFORMANT NETWORK S.A. by contributing in cash ("Offering") a maximum number of _____ newly issued shares, determined by dividing the number of preference rights held on the Registration Date, December 21, 2022, by 10 rounded down to the nearest natural number.

Article 3 Shareholder statements

3.1. The Shareholder declares that, at the date of concluding this Subscription Form, they have the capacity to conclude this Subscription Form, and its conclusion does not contradict any other legal act concluded or to be concluded by the Shareholder or which produces its effects on the Shareholder and/or does not contravene any legal provision applicable to the Shareholder and/or their activity.

3.2. Also, the Shareholder declare that:

- (i) they have all the rights, powers and authority to carry out transactions with financial instruments under this Subscription Form;
- (ii) they agree that the number of shares that will revert to them at the end of the Offering will be the one from the allocation carried out according to the provisions of the Prospectus;
- (iii) they understand that this subscription is irrevocable for the entire duration of the Offering in compliance with the conditions mentioned in the Prospectus;
- (iv) they understand that the Issuer and the Intermediary have the right to invalidate the subscription if the documentation provided in the Prospectus is not submitted or it does not comply with the provisions of the Prospectus, in which case the amounts deposited will be returned according to the provisions of the Prospectus;

3.3. The Shareholder declares that they have read and understood the Prospectus and assumes the risks that arising from transactions in financial instruments. Failure to understand the terms and risks will not render this Subscription Form void or voidable and the Shareholder is and will continue to be liable for the risks arising from the investment decisions taken and the transactions with financial instruments made.

Article 4 Final provisions

4.1. The Issuer or the Intermediary does not pay interest to the amounts related to the subscription transferred by the Shareholder.

4.2. By signing this Subscription Form, the Shareholder consents to the personal data controller (Issuer or Intermediary) to process any personal data and any other information provided, in order to establish databases about subscribers, as well as within the relationship of the operator with the competent authorities and/or with other entities for which the delivery of the databases is provided by legal obligations, under the conditions of art. 12 - 18 of Law no. 677/2001 for the protection of individuals with regard to the processing of personal data and the free movement of such data.

4.3. The Shareholder has acknowledged that the subscription is considered valid by completing, signing and submitting this Subscription Form, accompanied by the documents mentioned in the Prospectus, if applicable, and provided that payment for the subscribed shares has been made in full on subscription, according to the provisions of the offering Prospectus.

4.4. The Shareholder agrees to the cancellation of this Subscription Form (and, therefore, the subscription) if the proof of the existence of the amounts deposited by the Shareholder for subscription in the corresponding account is not valid.

4.5. The shareholder declares that, provided that the amount paid is less than the equivalent value of the number of shares to be subscribed, they agree with the recalculation by the Issuer or Intermediary of the number of shares that can be subscribed in the amount paid.

4.6. The shareholder agrees that any amount of money to which they are entitled in accordance with the provisions of the Prospectus, respectively as a result of subscription invalidation, subscription cancellation, or the subscription of a number of shares higher than the maximum number they can subscribe, will be refunded within 5 Working Days subsequent to the end of the Offering Period, net

Cod IBAN _____
deschis la banca _____, sucursala _____

4.7. Subscrierile sunt irevocabile. Procedura privind revocarea subscrierilor în condiții excepționale este prezentată în Prospect.

Articolul 5 Prelucrarea datelor cu caracter personal

5.1. Prelucrarea datelor cu caracter personal ale Acționarului subscritor în ofertă este necesară pentru executarea operațiunii solicitate de acesta, care constă în subscrierea de acțiuni nou emise de către 2PERFORMANT NETWORK S.A. conform Prospectului aprobat de ASF.

5.2. Prelucrarea datelor cu caracter personal ale Acționarului subscritor în ofertă, astfel cum acestea sunt menționate în Formularul de subscriere, se va realiza de către Intermediarul ofertei și/sau alți intermediari în conformitate cu Regulamentul (EU) 2016/679 și Legea 677/2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date, în vederea efectuării activităților aferente subscrierii acțiunilor nou emise (inclusiv revocarea acestora) și pentru a răspunde obligațiilor legale pe care Intermediarul prin care s-a efectuat subscrierea este ținut să le îndeplinească (spre exemplu, obligațiilor Intermediarului prin care s-a efectuat subscrierea față de autoritățile competente pentru care transferul datelor cu caracter personal al acționarului subscritor în ofertă este necesar).

5.3. Prin „date cu caracter personal” se înțelege orice operațiune sau set de operațiuni care se efectuează asupra datelor cu caracter personal, prin orice mijloace automate sau neautomate cum ar fi colectarea, înregistrarea, organizarea, stocarea, adaptarea ori modificarea, extragerea, consultarea, utilizarea sau dezvăluirea către terți prin transmitere, alăturarea ori combinarea, blocarea, ștergerea sau distrugerea.

5.4. În vederea îndeplinirii scopurilor anterior menționate, datele cu caracter personal ale Acționarului subscritor în ofertă vor putea fi transferate către Depozitarul Central S.A., Autoritatea de Supraveghere Financiară, respectiv Bursa de Valori București, precum și către Intermediarul ofertei.

5.5. În conformitate cu Formularul de subscriere, Intermediarul va transfera către Depozitarul Central S.A., instituție care asigură compensarea și decontarea tranzacțiilor cu instrumente financiare, precum și evidența registrelor societăților emitente, membră a grupului Bursa de Valori București și către Bursa de Valori București anumite date personale ale acționarului subscritor în ofertă conținute în documentul de identificare, în vederea tranzacționării și decontării contravalorii acțiunilor subscrise, operațiune pentru care comunicarea datelor acționarului subscritor în ofertă, anterior menționate, către Depozitarul Central S.A. este necesară.

5.6. În conformitate cu Regulamentul (EU) 2016/679 și Legea 677/2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date, acționarul subscritor în ofertă beneficiază de următoarele drepturi: de acces, de intervenție, de opoziție asupra datelor cu caracter personal, de a nu fi supus unei decizii individuale, de a se adresa justiției pentru apărarea oricăror drepturi garantate de legea/regulamentul anterior menționate.

5.7. În vederea realizării scopurilor mai sus menționate, Intermediarul prin care Acționarul subscritor a subscris în ofertă va prelucra datele cu caracter personal ale acționarului subscritor în ofertă pe toată perioada necesară realizării obligațiilor ce îi revin respectivului Intermediar.

Prin semnarea acestui formular declar că:

La data completării prezentului formular am deținut un număr de _____ drepturi de preferință emise de 2PERFORMANT NETWORK S.A. în cadrul majorării de capital social, ceea ce îmi dă dreptul să subscriu un număr de _____ acțiuni nou emise de 2PERFORMANT NETWORK S.A..

În baza exercitării dreptului de preferință, îmi exprim opțiunea fermă de a subscrie un număr de _____ acțiuni* nou emise de 2PERFORMANT NETWORK S.A. cu preț de subscriere egal cu 1,70 lei/acțiune în termenii și condițiile prevăzute în Prospectul de Ofertă aferent majorării capitalului social prin aport în numerar, aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară prin Decizia 83/02.02.2023

Sunt de acord ca Intermediarul să prelucrez datele mele cu caracter personal pe toată perioada necesară îndeplinirii obligațiilor de care Intermediarul este ținut.

**Notă: Numărul maxim de acțiuni pe care un acționar le poate subscrie reprezintă numărul întreg (rotunjire în minus), determinat prin împărțirea numărului drepturilor de preferință de care dispuneți la data de înregistrare la*

of commissions and bank fees, to the account for subsequent payments whose holder is:

IBAN _____
Opened with _____, branch _____

4.7. Subscriptions are irrevocable. The procedure for revoking subscriptions under exceptional conditions is presented in the Prospectus.

Article 5 Processing of personal data

5.1. The processing of personal data of the Subscribing Shareholder in the Offering is necessary for the execution of the operation requested by him, which consists in the subscription of newly issued shares by 2PERFORMANT NETWORK S.A. according to the Prospectus approved by FSA.

5.2. The processing of the personal data of the Subscribing Shareholder in the offer, as they are mentioned in the Subscription Form, will be carried out by the Offering Intermediary and / or other intermediaries in accordance with Regulation (EU) 2016/679 and Law 677/2001 on the protection regarding the processing of personal data and the free movement of such data, in order to carry out activities related to the subscription of newly issued shares (including its revocation) and to meet the legal obligations that the Subscriber is required to fulfill for example, the obligations of the Intermediary through which the subscription was made to the competent authorities for which the transfer of personal data of the subscribing shareholder in the Offering is necessary).

5.3. "Personal data" means any operation or set of operations performed on personal data, by any automatic or non-automatic means such as collection, registration, organization, storage, adaptation or modification, extraction, consultation, use or disclosure to third parties by transmission, joining or combining, blocking, deleting or destroying.

5.4. In order to fulfill the aforementioned purposes, the personal data of the Shareholder subscribing to the Offering may be transferred to the Central Depository S.A., the Financial Supervisory Authority, respectively the Bucharest Stock Exchange, as well as to the Offering Intermediary.

5.5. In accordance with the Subscription Form, the Intermediary will transfer to the Central Depository S.A., an institution that ensures the clearing and settlement of transactions with financial instruments, as well as the records of the issuing companies, member of the Bucharest Stock Exchange group and to the Bucharest Stock Exchange certain personal data of the subscribed shareholder in the Offering contained in the identification document, in order to trade and settle the equivalent value of the subscribed shares, operation for which the communication of the data of the subscribed shareholder in the offer, previously mentioned, to the Central Depository S.A. it's necessary.

5.6. In accordance with Regulation (EU) 2016/679 and Law 677/2001 on the protection of individuals with regard to the processing of personal data and on the free movement of such data, the subscribing shareholder in the Offering enjoys the following rights: access, intervention, opposition on personal data, not to be subject to an individual decision, to go to court to defend any rights guaranteed by the aforementioned law / regulation.

5.7. In order to achieve the above-mentioned purposes, the Intermediary through which the subscribing Shareholder has subscribed in the Offering will process the personal data of the subscribing shareholder in the Offering for the entire period necessary to fulfill the obligations incumbent on the respective Intermediary.

By signing this form I declare that:

On the date of completing this form I hold a number of _____ preference rights issued by 2PERFORMANT NETWORK S.A. within the operation of share capital increase, which entitles me to subscribing a number of _____ shares newly issued by 2PERFORMANT NETWORK S.A..

By exercise of my right of preference, I express my firm option to subscribe a number of _____ shares * newly issued by 2PERFORMANT NETWORK S.A., at the subscription price of 1.70 lei/share, under the terms and conditions provided in the Offering Prospectus related to the increase of the share capital by cash contribution, approved by the Financial Supervisory Authority by Decision 83/02.02.2023.

I give my consent for the Intermediary to process my personal data as long as necessary for fulfilling the legal obligations to which the Intermediary is bound.

** Note: The maximum number of shares one investor can subscribe is the natural number (by rounding down), determined by dividing the number of preference rights held on the Registration date by 10 (i.e. for every 100*

10 (i.e. la 100 drepturi de preferință deținute la Data de Înregistrare 21.12.2022, puteți subscrie 10 acțiuni nou emise).

Pentru acțiunile subscrie în număr de _____

Suma Subscrisă _____

Suma Plătită _____

Anexe la Prezentul Formular de Subscriere: conform prevederile Prospectului.

Declarații

Subsemnatul declar că am luat la cunoștință, am înțeles și am acceptat termenii și condițiile ofertei. De asemenea, declar că am primit, am citit și mi-am însușit prevederile Prospectului de Ofertă aferent majorării capitalului social prin aport în numerar. Subsemnatul declar prin prezenta că am capacitatea legală și statutară, precum și resursele necesare de a cumpăra acțiuni subscribe prin prezentul formular. Nu am cunoștință despre niciun fapt sau acțiune a unei terțe părți care ar putea afecta sau limita această capacitate.

Încheiat astăzi: _____, ora: _____

Nume și Prenume Acționar: _____

Nume și Prenume Reprezentant: _____

Semnătură: _____

preference rights held on the Record Date December 21, 2022, one can subscribe 10 newly issued shares).

For the subscribed shares in number of _____

Amount Subscribed _____

Amount Paid _____

Appendix: I enclose to this Subscription Form: according to the provisions of the Prospectus

Statements

I, the undersigned, declare that I have read, understood and accepted the terms and conditions of the Offering. I also declare that I have received, read and assimilated the provisions of the Offering Prospectus related to the increase of the share capital by cash contribution. I, the undersigned, declare that I have the legal and statutory capacity, as well as the necessary resources, to purchase shares subscribed by this form. I am not aware of any facts or actions of a third party that could affect or limit this capacity.

Concluded today: _____, hour: _____

Shareholder Name and Surname _____

Representative Name and Surname _____

Signature _____



GOLDRING

Decizie ASF: 2734/08.08.2003 • Nr. Registru ASF: PJR01SSIF/260045 • Atestat ASF: 372/29.05.2006
Reg. Com: J26/440/1998 • CUI: RO10679295 • Capital social: 1.823.000 lei

Nr. formular subscriere: _____

Data subscrierii: _____

Ora: _____ - _____ Minutul: _____ Secunda: _____

FORMULAR DE SUBSCRIERE

în cadrul ofertei publice de acțiuni nou emise de către
2PERFORMANT NETWORK S.A.

conform cu hotărârea Consiliului de Administrație al Societății din
28.11.2022
- pentru persoane juridice -

Denumire: _____

Forma Juridică: _____

Codul de identitate fiscală: _____

Nr. de înregistrare la Registrul Comerțului/Codul de Identificare Europeană
(EUID) sau informație echivalentă pentru PJ străine: _____

Codul Unic de Identificare (CUI)/echivalent: _____

Sediul Social /Sediul real și Sediul sucursalei (dacă e cazul): _____

Telefon: _____, Fax: _____

Email: _____

Pagină web: _____

Sector de activitate (natura activității):

- | | |
|---|---|
| ☐ Construcții | ☐ Industrie farmaceutică |
| ☐ Sănătate | ☐ Case de schimb valutar |
| ☐ Activitate politică | ☐ Comerțanți de metale prețioase |
| ☐ Comerț cu arme/apărare | ☐ Industrii extractive/ forestiere |
| ☐ Achiziții publice | ☐ Organizații caritabile și non-profit |
| ☐ Furnizori de monedă digitală | ☐ Cazinouri și jocuri de noroc online |

☐ Alta (precizați care) _____

Structura acționariatului/asociaților:

Nume, prenume sau Denumire	% deținere

**Vă rugăm precizați în Anexa de la ultima pagină care este/sunt
beneficiarul/ beneficiarii reali ai tranzacțiilor în conformitate cu ultima
declarație depusă la O.R.C. (conform art.56, alin. (4) din Legea
129/2019).**

Informații suplimentare privind sursa fondurilor - Persoane juridice

Indicați sursa/sursele fondurilor investite:

- ☐ venituri din vânzarea produselor finite

Subscription form no.: _____

Date of subscription: _____

Hour: _____, Minutes: _____, Seconds: _____

SUBSCRIPTION FORM

within the public offering of shares newly issued by
2PERFORMANT NETWORK S.A.

in accordance with the Board of Administrators Resolution dated
November 28th, 2022
- for legal entities -

Name: _____

Legal form: _____

Tax identification code: _____

Number of registration certificate/Registration document at the National
Trade Register office/ European Unique Identifier (EUID) or similar or
equivalent authorities: _____

Unique Registration Code (CUI) or its equivalent: _____

Headquarters / Real Headquarters or Branch Headquarters (if applicable): _____

Phone number: _____, Fax: _____

E-mail: _____

Web page: _____

Activity sector (nature of activity):

- | | |
|---|--|
| ☐ Constructions | ☐ Pharmaceutical industry |
| ☐ Health | ☐ Currency exchange offices |
| ☐ Political activity | ☐ Traders of precious metals |
| ☐ Gun commerce/Defense | ☐ Extractive/Forestry industries |
| ☐ Public acquisitions | ☐ Charitable and non-profit organizations |
| ☐ Digital currency providers | ☐ Casinos and online gambling |

☐ Other (specify) _____

Shareholder /association structure:

Surname, Name or Name of legal persons	% holding

**Please specify in Annex on the last page who is / are the beneficial owner /
owners of the transactions in accordance with the last declaration submitted
to the National Trade Register. (according to art. 56, paragraph (4) of Law
129/2019).**

Additional information on the source of funds - Legal persons

Indicate the source (s) of funds invested:

- ☐ revenues from the sale of finished products

Email: goldring@goldring.ro • Web: www.goldring.ro

540014 ȚIRGU MUREȘ • Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A • Jud. Mureș, Romania
Tel: +4 0365 801 839; +4 0265 269 195 • Fax: +4 0365 455 254 • Mobil: +4 0724 899 499

- ☐ venituri din vânzarea mărfurilor
☐ venituri din proprietăți imobiliare
☐ venituri din prestarea serviciilor
☐ alte venituri din exploatare

Scopul și natura operațiunilor:

- ☐ realizarea de investiții în instrumente financiare
☐ realizarea de speculații cu instrumente financiare
☐ operațiuni speciale (preluări, tranzacții deal, vânzare specială la ordin, etc.)
☐ altele (precizați) _____

Reprezentată de (Nume, prenume și pseudonim): _____

Locul nașterii: _____, **Data nașterii:** _____

Cod Numeric Personal: _____
(echivalent pentru persoane străine sau, dacă este cazul, un alt element unic de identificare similar)

Numărul și Seria documentului de identitate: _____

Domiciliu stabil/reședință (str., nr., bl., sc., et., ap, oraș/loc., jud./sect. ,cod poștal, țara): _____

Regimul juridic al acesteia:

☐ Domiciliu ☐ Reședință ☐ Altul _____

Cetățenia: _____, **Țara de origine:** _____

Ocupația reprezentantului:

- ☐ Angajat, Denumire angajator: _____
☐ Manager, Denumire întreprindere: _____
☐ Liber profesionist, Denumire întreprindere: _____
☐ Acționar/Asociat, Denumire societate/societăți: _____

☐ Student ☐ Pensionar ☐ Șomer

☐ Alta (se va preciza care): _____

Sector de activitate reprezentant: ☐ Similar Clientului

☐ Altul: _____

Nr. Telefon/Fax Reprezentant: _____

E-mail Reprezentant: _____

Persoană Expusă Public sau care deține o funcție publică importantă:

Reprezentantul, Beneficiarul/ Beneficiarii reali se încadrează în categoria

persoanelor expuse public: ☐ NU ☐ DA,

funcția deținută _____

Rude/ofini ai Reprezentantului, Beneficiarului/ Beneficiarii reali se încadrează în categoria persoanelor expuse public:

☐ NU ☐ DA,

Numele și prenumele persoanei / Funcția deținută:

_____/_____

Reprezentantul, Beneficiarul/ Beneficiarii reali sunt asociați apropiați a unei persoane care se încadrează în categoria persoanelor expuse public în sensul Legii 129/2019 sau deține o funcție importantă de înalt demnitar în administrația locală sau centrală: ☐ NU ☐ DA,

Numele și prenumele persoanei / Funcția deținută

_____/_____

denumit în continuare „Acționarul”, prin completarea și semnarea prezentului formular, înțeleg, accept și îmi asum clauzele sale, astfel:

Art. 1. Prevederi generale

Acționarul, Emitentul (2PERFORMANT NETWORK S.A.) și Intermediarul (GOLDRING S.A. sau alți participanți / intermediari) vor efectua toate operațiunile și activitățile necesare în legătură cu prezentul Formular de Subscriere în conformitate cu prevederile Prospectului de ofertă aferent majorării capitalului social prin aport în numerar aprobat prin Decizia ASF nr. 83 din data de 02.02.2023 („Prospectul”), precum și legislația specifică în vigoare.

- ☐ revenues from sale of goods
☐ real estate revenues
☐ revenues from the provision of services
☐ other operating revenues

Purpose and nature of operations:

- ☐ investments in financial instruments
☐ speculations with financial instruments
☐ special operations (takeovers, deal transactions, special sale on order etc.)
☐ other (specify) _____

Represented by (Surname, Name and Pseudonym): _____

Place of birth: _____, **Date of birth:** _____

Personal Identification Number: _____
(equivalent for foreign persons, or where appropriate, another unique element of similar identification)

Number and Series of Identification Document: _____

Stable domicile/residence (full address-street, number, block, staircase, floor, apartment, city, county/sector, country): _____

The legal regime:

☐ Domicile ☐ Residence ☐ Other: _____

Citizenship: _____, **Country of origin:** _____

Occupation of the representative:

- ☐ Employed, Employer: _____
☐ Manager, Company: _____
☐ Self-employed, Enterprise: _____
☐ Shareholder/Associate, Name of the Company/Companies: _____

☐ Student ☐ Retired ☐ Unemployed

☐ Other (will be specified): _____

Activity sector of the representative: ☐ Same to the client

☐ Other: _____

Representative Phone no./Fax: _____

Representative E-mail: _____

Politically exposed person or holding an important public office:

The Representative, Beneficial Owner (s) is /are a politically exposed person (s):

☐ NO ☐ YES,

position _____

Relatives of the Representative, Beneficial Owner (s) is / are politically exposed persons (s):

☐ NO ☐ YES,

Surname and Name of the person/Position:

_____/_____

The Representative, Beneficial Owner (s) is /are a close associate of a person who falls into the category of politically exposed person within the meaning of Law 129/2019 or holds an important position of high dignity in the local or central administration: ☐ NO ☐ YES,

Name and Surname of the person/Position

_____/_____

hereinafter referred to as "the Shareholder", by filling and signing this form I understand, accept and assume its terms:

Article 1 General provisions

The Shareholder, the Issuer (2PERFORMANT NETWORK S.A.) and the Intermediary (GOLDRING SA or other participants/intermediaries) will perform all necessary operations and activities in connection with this Subscription Form in accordance with the provisions of the Offering Prospectus related to the increase of the share capital by cash contribution approved by FSA Decision no. 83 from 02.02.2023 ("Prospectus"), as well as the specific legislation in force.

Art. 2. Obiectul Formularului de Subscriere

Obiectul prezentului Formular de Subscriere îl constituie subscrierea în cadrul Ofertei aferente majorării de capital social al 2PERFORMANT NETWORK S.A. prin aport în numerar („Oferta”) a unui număr de maxim _____ acțiuni nou-emise, determinat prin împărțirea numărului de drepturi de preferință deținute la Data de Înregistrare 21.12.2022, la 10, cu rotunjire la cel mai apropiat număr natural inferior.

Art. 3. Declarațiile Acționarului

3.1. Acționarul declară că, la data încheierii prezentului Formular de Subscriere, are capacitatea de a încheia prezentul Formular de Subscriere, iar încheierea acestuia nu contravine oricărui alt act juridic încheiat sau care se va încheia de către Acționar sau care își produce efectele asupra Acționarului și/sau nu contravine oricărei prevederi legale aplicabile Acționarului și/sau activității sale.

3.2. De asemenea, Acționarul declară că:

- (i) deține toate drepturile, puterile și autoritatea de a efectua operațiuni cu instrumente financiare în baza prezentului Formular de Subscriere;
- (ii) este de acord ca numărul de acțiuni ce îi vor reveni la sfârșitul Ofertei să fie cel din alocarea derulată conform prevederilor Prospectului;
- (iii) înțelege că prezenta subscriere este irevocabilă pe toată perioada de derulare a Ofertei cu respectarea condițiilor menționate în Prospect;
- (iv) înțelege că Emitentul și Intermediarul au dreptul să invalideze subscrierea în cazul în care nu se depune documentația prevăzută în Prospect sau aceasta nu respectă prevederile din Prospect, caz în care sumele depuse vor fi returnate conform prevederilor Prospectului;

3.3. Acționarul declară că, prin reprezentant, a citit și a înțeles prevederile Prospectului, acceptă condițiile Prospectului și își asumă riscurile care decurg din tranzacțiile cu instrumente financiare. Neînțelegerea termenilor și riscurilor aferente nu va face prezentul Formular de Subscriere nul sau anulabil iar Acționarul este și va fi în continuare responsabil de riscurile ce decurg din deciziile de investiții luate și din tranzacțiile cu instrumente financiare efectuate.

Art. 4. Dispoziții finale

- 4.1. Emitentul sau Intermediarul nu bonifică dobânda la sumele aferente subscrierii virate de către Acționar.
- 4.2. Prin semnarea prezentului Formular de Subscriere, reprezentantul Acționarului, în numele Acționarului și în nume propriu, își dă consimțământul ca operatorul de date cu caracter personal (Emitentul sau Intermediarul) să prelucreză orice date cu caracter personal și orice alte informații furnizate, în scopul constituirii bazelor de date despre subscritori, precum și în cadrul relației operatorului cu autoritățile competente și/sau cu alte entități pentru care predarea bazelor de date este prevăzută prin obligații legale, în condițiile art. 12 - 18 din Legea nr. 677/2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date.
- 4.3. Acționarul a luat la cunoștință de faptul că subscrierea se considera valabilă prin completarea, semnarea și transmiterea prezentului Formular de subscriere, însoțit de documentele menționate în Prospect, dacă este cazul, precum și cu condiția ca plata pentru acțiunile subscrise să se fi realizat integral la data subscrierii, conform prevederilor prospectului de ofertă.
- 4.4. Acționarul este de acord cu anularea prezentului Formular de Subscriere (și, prin urmare, a subscrierii) dacă se constată nevaliditatea dovezilor existenței sumelor depuse de Acționar în vederea subscrierii în contul corespunzător conform prevederilor prospectului majorării de capital social.
- 4.5. Acționarul declară că, în condițiile în care suma plătită este mai mică decât contravaloarea numărului de acțiuni convenite a fi subscrise, este de acord cu recalcularea de către Emitent sau Intermediar a numărului de acțiuni care pot fi subscrise în cuantumul sumei plătite.
- 4.6. Acționarul este de acord ca orice sumă de bani la care este îndreptățit în conformitate cu prevederile Prospectului, respectiv ca urmare a invalidării subscrierii, a revocării subscrierii, sau a subscrierii unui număr de acțiuni mai mare decât numărul maxim pe care îl poate subscrie, să fie restituită, în termen de 5 Zile Lucrătoare de la încheierea Perioadei de Ofertă, netă de comisioane și taxe bancare, în contul pentru plăți ulterioare al cărui titular este:

Cod IBAN _____
deschis la banca _____, sucursala _____

4.7. Subscrierile sunt irevocabile. Procedura privind revocarea subscrierilor în condiții excepționale este prezentată în Prospect.

Art. 5. Prelucrarea datelor cu caracter personal

5.1. Prelucrarea datelor cu caracter personal furnizate de către Acționarul subscritor în ofertă respectiv reprezentantul acestuia este necesară pentru executarea operațiunii solicitate de acesta, care constă în subscrierea de acțiuni

Article 2 Subject of the Subscription Form

The subject matter of this Subscription Form is the subscription within the Offering related to the increase of the share capital of 2PERFORMANT NETWORK S.A. by contributing in cash (“Offering”) a maximum number of _____ newly issued shares, determined by dividing the number of preference rights held on the Registration Date, December 21, 2022, by 10 rounded down to the nearest whole number.

Article 3 Shareholder statements

3.1. The Shareholder declares that, at the date of concluding this Subscription Form, they have the capacity to conclude this Subscription Form, and its conclusion does not contradict any other legal act concluded or to be concluded by the Shareholder or which produces its effects on the Shareholder and/or does not contravene any legal provision applicable to the Shareholder and/or their activity.

3.2. Also, the Shareholder declare that:

- (i) they have all the rights, powers and authority to carry out transactions with financial instruments under this Subscription Form;
- (ii) they agree that the number of shares that will revert to them at the end of the Offering will be the one from the allocation carried out according to the provisions of the Prospectus;
- (iii) they understand that this subscription is irrevocable for the entire duration of the Offering in compliance with the conditions mentioned in the Prospectus;
- (iv) they understand that the Issuer and the Intermediary have the right to invalidate the subscription if the documentation provided in the Prospectus is not submitted or it does not comply with the provisions of the Prospectus, in which case the amounts deposited will be returned according to the provisions of the Prospectus;

3.3. The Shareholder declares that they have read and understood the Prospectus and assumes the risks that arising from transactions in financial instruments. Failure to understand the terms and risks will not render this Subscription Form void or voidable and the Shareholder is and will continue to be liable for the risks arising from the investment decisions taken and the transactions with financial instruments made.

Article 4 Final provisions

- 4.1. The Issuer or the Intermediary does not pay interest to the amounts related to the subscription transferred by the Shareholder.
- 4.2. By signing this Subscription Form, the Shareholder’s representative, on behalf of the Shareholder and on his own behalf, consents to the personal data controller (Issuer or Intermediary) to process any personal data and any other information provided, in order to establish databases about subscribers, as well as within the relationship of the operator with the competent authorities and/or with other entities for which the delivery of the databases is provided by legal obligations, under the conditions of art. 12 - 18 of Law no. 677/2001 for the protection of individuals with regard to the processing of personal data and the free movement of such data.
- 4.3. The Shareholder has acknowledged that the subscription is considered valid by completing, signing and submitting this Subscription Form, accompanied by the documents mentioned in the Prospectus, if applicable, and provided that payment for the subscribed shares has been made in full on subscription, according to the provisions of the offering Prospectus.
- 4.4. The Shareholder agrees to the cancellation of this Subscription Form (and, therefore, the subscription) if the proof of the existence of the amounts deposited by the Shareholder for subscription in the corresponding account is not valid.
- 4.5. The shareholder declares that, provided that the amount paid is less than the equivalent value of the number of shares to be subscribed, they agree with the recalculation by the Issuer or Intermediary of the number of shares that can be subscribed in the amount paid.
- 4.6. The shareholder agrees that any amount of money to which they are entitled in accordance with the provisions of the Prospectus, respectively as a result of subscription invalidation, subscription cancellation, or the subscription of a number of shares higher than the maximum number they can subscribe, will be refunded within 5 Working Days subsequent to the end of the Offering Period, net of commissions and bank fees, to the account for subsequent payments whose holder is:

IBAN _____
Opened with _____, branch _____

4.7. Subscriptions are irrevocable. The procedure for revoking subscriptions under exceptional conditions is presented in the Prospectus.

Article 5 Processing of personal data

5.1. The processing of personal data provided by the Subscribing Shareholder in the Offering is necessary for the execution of the operation requested by him,



GOLDRING

nou emise de către 2PERFORMANT NETWORK S.A. conform Prospectului aprobat de ASF.

5.2. Prelucrarea datelor cu caracter personal, astfel cum acestea sunt menționate în Formularul de subscriere, se va realiza de către Intermediarul ofertei și/sau alți intermediari în conformitate cu Regulamentul (EU) 2016/679 și Legea 677/2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date, în vederea efectuării activităților aferente subscrierii acțiunilor nou emise (inclusiv revocarea acesteia) și pentru a răspunde obligațiilor legale pe care Intermediarul prin care s-a efectuat subscrierea este ținut să le îndeplinească (spre exemplu, obligațiilor Intermediarului prin care s-a efectuat subscrierea față de autoritățile competente pentru care transferul datelor cu caracter personal a acționarului subscrisor în ofertă este necesar).

5.3. Prin "date cu caracter personal" se înțelege orice operațiune sau set de operațiuni care se efectuează asupra datelor cu caracter personal, prin orice mijloace automate sau neautomate cum ar fi colectarea, înregistrarea, organizarea, stocarea, adaptarea ori modificarea, extragerea, consultarea, utilizarea sau dezvăluirea către terți prin transmitere, alăturarea ori combinarea, blocarea, ștergerea sau distrugerea.

5.4. În vederea îndeplinirii scopurilor anterior menționate, datele cu caracter personal furnizate de către Acționarul subscrisor în ofertă vor putea fi transferate către Depozitarul Central S.A., Autoritatea de Supraveghere Financiară, respectiv Bursa de Valori București, precum și către Intermediarul ofertei.

5.5. În conformitate cu Formularul de subscriere, Intermediarul va transfera către Depozitarul Central S.A., instituție care asigură compensarea și decontarea tranzacțiilor cu instrumente financiare, precum și evidența registrelor societăților emittente, membră a grupului Bursa de Valori București și către Bursa de Valori București anumite date personale ale acționarului subscrisor în ofertă conținute în documentul de identificare, în vederea tranzacționării și decontării contravalorii acțiunilor subscrise, operațiuni pentru care comunicarea datelor acționarului subscrisor în ofertă, anterior menționate, către Depozitarul Central S.A. este necesară.

5.6. În conformitate cu Regulamentul (EU) 2016/679 și Legea 677/2001 pentru protecția persoanelor cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal și libera circulație a acestor date, acționarul subscrisor în ofertă beneficiază de următoarele drepturi: de acces, de intervenție, de opoziție asupra datelor cu caracter personal, de a nu fi supus unei decizii individuale, de a se adresa justiției pentru apărarea oricăror drepturi garantate de legea/regulamentul anterior menționate.

5.7. În vederea realizării scopurilor mai sus menționate, Intermediarul prin care Acționarul subscrisor a subscris în ofertă va prelucra datele cu caracter personal ale acționarului subscrisor în ofertă pe toată perioada necesară realizării obligațiilor ce îi revin respectivului Intermediar.

Prin semnarea acestui formular declar că:

La data completării prezentului formular Acționarul subscrisor deține un număr de _____ drepturi de preferință emise de 2PERFORMANT NETWORK S.A. în cadrul majorării de capital social, ceea ce dă dreptul la a subscrie un număr de _____ acțiuni nou emise de 2PERFORMANT NETWORK S.A.

În baza exercitării dreptului de preferință, Acționarul își exprimă opțiunea fermă de a subscrie un număr de _____ acțiuni* nou emise de 2PERFORMANT NETWORK S.A. cu prețul de subscriere egal cu 1,70 lei/acțiune, în termenii și condițiile prevăzute în Prospectul de Ofertă aferent majorării capitalului social prin aport în numerar, aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară prin Decizia 83/02.02.2023.

În calitate de reprezentant al Acționarului, sunt de acord ca Intermediarul să prelucreze datele mele cu caracter personal pe toată perioada necesară îndeplinirii obligațiilor de care Intermediarul este ținut.

***Notă: Numărul maxim de acțiuni pe care un acționar le poate subscrie reprezintă numărul întreg (rotunjire în minus), determinat prin împărțirea numărului drepturilor de preferință de care dispuneți la data de înregistrare la 10 (i.e. la 100 drepturi de preferință deținute la Data de înregistrare 21.12.2022, puteți subscrie 10 acțiuni nou emise).**

Pentru acțiunile subscrise în număr de _____

Suma Subscrisă _____

Suma Plătită _____

which consists in the subscription of newly issued shares by 2PERFORMANT NETWORK S.A. according to the Prospectus approved by FSA.

5.2. The processing of the personal data provided by the Subscribing Shareholder in the offer, as they are mentioned in the Subscription Form, will be carried out by the Offering Intermediary and / or other intermediaries in accordance with Regulation (EU) 2016/679 and Law 677/2001 on the protection regarding the processing of personal data and the free movement of such data, in order to carry out activities related to the subscription of newly issued shares (including its revocation) and to meet the legal obligations that the Subscriber is required to fulfill for example, the obligations of the Intermediary through which the subscription was made to the competent authorities for which the transfer of personal data of the subscribing shareholder in the Offering is necessary).

5.3. "Personal data" means any operation or set of operations performed on personal data, by any automatic or non-automatic means such as collection, registration, organization, storage, adaptation or modification, extraction, consultation, use or disclosure to third parties by transmission, joining or combining, blocking, deleting or destroying.

5.4. In order to fulfill the aforementioned purposes, the personal data of the Shareholder subscribing to the Offering may be transferred to the Central Depository S.A., the Financial Supervisory Authority, respectively the Bucharest Stock Exchange, as well as to the Offering Intermediary.

5.5. In accordance with the Subscription Form, the Intermediary will transfer to the Central Depository S.A., an institution that ensures the clearing and settlement of transactions with financial instruments, as well as the records of the issuing companies, member of the Bucharest Stock Exchange group and to the Bucharest Stock Exchange certain personal data of the subscribed shareholder in the Offering contained in the identification document, in order to trade and settle the equivalent value of the subscribed shares, operation for which the communication of the data of the subscribed shareholder in the offer, previously mentioned, to the Central Depository S.A. it's necessary.

5.6. In accordance with Regulation (EU) 2016/679 and Law 677/2001 on the protection of individuals with regard to the processing of personal data and on the free movement of such data, the subscribing shareholder in the Offering enjoys the following rights: access, intervention, opposition on personal data, not to be subject to an individual decision, to go to court to defend any rights guaranteed by the aforementioned law / regulation.

5.7. In order to achieve the above-mentioned purposes, the Intermediary through which the subscribing Shareholder has subscribed in the Offering will process the personal data of the subscribing shareholder in the Offering for the entire period necessary to fulfill the obligations incumbent on the respective Intermediary.

By signing this form I declare that:

On the date of completing this form the Shareholder holds a number of _____ preference rights issued by 2PERFORMANT NETWORK S.A. within the operation of share capital increase, which entitles me to subscribing a number of _____ newly issued shares of 2PERFORMANT NETWORK S.A.

By exercise of right of preference, the Shareholder expresses firm option to subscribe a number of _____ shares * newly issued by 2PERFORMANT NETWORK S.A. at the subscription price of 1.70 lei/share, under the terms and conditions provided in the Offering Prospectus related to the increase of the share capital by cash contribution, approved by the Financial Supervisory Authority by Decision 83/02.02.2023.

As legal representative of the Shareholder, I agree that the Intermediary will process my personal data for the entire period necessary to fulfill the obligations of which the Intermediary is bound.

*** Note: The maximum number of shares one investor can subscribe is the natural number (by rounding down), determined by dividing the number of preference rights held on the Registration date by 10 (i.e. for every 100 preference rights held on the Record Date December 21, 2022, one can subscribe 10 newly issued shares).**

For the subscribed shares in number of _____

Amount Subscribed _____

Amount Paid _____

Email: goldring@goldring.ro ▪ Web: www.goldring.ro

540014 TÎRGU MUREȘ ▪ Str. Tudor Vladimirescu nr. 56A ▪ Jud. Mureș, Romania
Tel: +4 0365 801 839; +4 0265 269 195 ▪ Fax: +4 0365 455 254 ▪ Mobil: +4 0724 899 499



GOLDRING

Anexe la Prezentul Formular de Subscriere: Anexa 1 – Date despre beneficiarii reali, precum și cele conform prevederile Prospectului.

Declarații

Subsemnatul declar că am luat la cunoștință, am înțeles și am acceptat termenii și condițiile ofertei. De asemenea, declar că am primit, am citit și mi-am însușit prevederile Prospectului de Ofertă aferent majorării capitalului social prin aport în numerar. Subsemnatul declar prin prezenta că am capacitatea legală și statutară, precum și resursele necesare de a cumpăra acțiuni subscrise prin prezentul formular. Nu am cunoștință despre niciun fapt sau acțiune a unei terțe părți care ar putea afecta sau limita această capacitate.

Încheiat astăzi: _____, ora: _____

Nume și Prenume Acționar: _____

Nume și Prenume Reprezentant: _____

Semnătură: _____

Appendix: I enclose to this Subscription Form: Annex 1 – Data about the real beneficiaries, as well as those according to the provisions of the Prospectus.

Statements

I, the undersigned, declare that I have read, understood and accepted the terms and conditions of the offer. I also declare that I have received, read and assimilated the provisions of the Offering Prospectus related to the increase of the share capital by cash contribution. I, the undersigned, declare that I have the legal and statutory capacity, as well as the necessary resources, to purchase shares subscribed by this form. I am not aware of any facts or actions of a third party that could affect or limit this capacity.

Concluded today: _____, hour: _____

Shareholder Name and Surname: _____

Representative Name and Surname: _____

Signature: _____



GOLDRING

ANEXA 1 - DATE DESPRE BENEFICIARIILE REALI AI TRANZACȚIILOR

ANNEX 1 - BENEFICIAL OWNERS INFORMATION

Vă rugăm completați datele fiecărui beneficiar real și atașați o copie a documentului de identitate. În cazul fiduciilor, completați pentru constitutori, fiduciari, protectorii, beneficiarii și orice persoană fizică ce exercită controlul în ultima instanță asupra fiduciei prin exercitarea directă sau indirectă a dreptului de proprietate sau alte mijloace

Please fill in the details of each Beneficial Owner and attach a copy of the identity document. In the case of trusts, fill the details for constitutors, trustees, protectors, beneficiaries and any other natural person exercising the ultimate control of the Fiduciary by direct or indirect exercise or ownership or other means.

Nume _____ Prenume _____ Data nașterii _____

Surname _____ Name _____ Date of Birth _____

Locul nașterii _____ Cod Numeric Personal (echivalent pentru persoane străine sau, dacă este cazul, un alt element unic de identificare similar) _____

Place of birth _____ Personal Identification Number (equivalent for foreign persons, or where appropriate, another unique element of similar identification) _____

Număr și Serie document de identitate _____

Number and Series of Identification Document _____

Cetățenia: _____, Țara de origine: _____

Citizenship: _____, Country of origin: _____

Domiciliu stabil/reședință (str., nr., bl., sc., et., ap, oraș/loc., jud./sect., cod poștal, țara): _____

Stable domicile/residence (full address-street, number, block, staircase, floor, apartment, city, county/sector, country): _____

Telefon/fax _____, E-mail _____

Phone No/Fax: _____, E-mail _____

Profesie _____, Ocupație _____ Angajator/Natura

Profession _____, Occupation _____ Employer/

Activități _____

Enterprise _____

Natura relației cu clientul care a generat calitatea de beneficiar real _____

The nature of the relationship with the client that generated the quality of

Sector de activitate:

- | | |
|---|---|
| ☐ Construcții | ☐ Industrie farmaceutică |
| ☐ Sănătate | ☐ Case de schimb valutar |
| ☐ Activitate politică | ☐ Comercianți de metale prețioase |
| ☐ Comerț cu arme/apărare | ☐ Industrii extractive/ forestiere |
| ☐ Achiziții publice | ☐ Organizații caritabile și non-profit |
| ☐ Furnizori de monedă digitală | ☐ Cazinouri și jocuri de noroc online |

☐ Alta (precizați care) _____**Activity sector (nature of activity):**

- | | |
|---|--|
| ☐ Constructions | ☐ Pharmaceutical industry |
| ☐ Health | ☐ Currency exchange offices |
| ☐ Political activity | ☐ Traders of precious metals |
| ☐ Gun commerce/Defense | ☐ Extractive/Forestry industries |
| ☐ Public acquisitions | ☐ Charitable and non-profit organizations |
| ☐ Digital currency providers | ☐ Casinos and online gambling |

☐ Other (specify) _____

Nume _____ Prenume _____ Data nașterii _____

Surname _____ Name _____ Date of Birth _____

Locul nașterii _____ Cod Numeric Personal (echivalent pentru persoane străine sau, dacă este cazul, un alt element unic de identificare similar) _____

Place of birth _____ Personal Identification Number (equivalent for foreign persons, or where appropriate, another unique element of similar identification) _____

Număr și Serie document de identitate _____

Number and Series of Identification Document _____

Cetățenia: _____, Țara de origine: _____

Citizenship: _____, Country of origin: _____

Domiciliu stabil/reședință (str., nr., bl., sc., et., ap, oraș/loc., jud./sect., cod poștal, țara): _____

Stable domicile/residence (full address-street, number, block, staircase, floor, apartment, city, county/sector, country): _____

Telefon/fax _____, E-mail _____

Phone No/Fax: _____, E-mail _____

Profesie _____, Ocupație _____ Angajator/Natura

Profession _____, Occupation _____ Employer/

Activități _____

Enterprise _____

Natura relației cu clientul care a generat calitatea de beneficiar real _____

The nature of the relationship with the client that generated the quality of

Sector de activitate:

- | | |
|---|---|
| ☐ Construcții | ☐ Industrie farmaceutică |
| ☐ Sănătate | ☐ Case de schimb valutar |
| ☐ Activitate politică | ☐ Comercianți de metale prețioase |
| ☐ Comerț cu arme/apărare | ☐ Industrii extractive/ forestiere |
| ☐ Achiziții publice | ☐ Organizații caritabile și non-profit |
| ☐ Furnizori de monedă digitală | ☐ Cazinouri și jocuri de noroc online |

☐ Alta (precizați care) _____**Activity sector (nature of activity):**

- | | |
|---|--|
| ☐ Constructions | ☐ Pharmaceutical industry |
| ☐ Health | ☐ Currency exchange offices |
| ☐ Political activity | ☐ Traders of precious metals |
| ☐ Gun commerce/Defense | ☐ Extractive/Forestry industries |
| ☐ Public acquisitions | ☐ Charitable and non-profit organizations |
| ☐ Digital currency providers | ☐ Casinos and online gambling |

☐ Other (specify) _____



GOLD RING

Decizie ASF: 2734/08.08.2003 • Nr. Registru ASF: PJR01SSIF/260045 • Atestat ASF: 372/29.05.2006
Reg. Com: J26/440/1998 • CUI: RO10679295 • Capital social: 1.823.000 lei

Nr. formular revocare: _____
Data revocării: _____
Ora: _____ Minutul: _____ Secunda: _____

FORMULAR DE RETRAGERE A ACCEPTULUI DE ACHIZIȚIONARE SAU SUBSCRIERE A VALORILOR MOBILIARE OFERITE

în cadrul ofertei publice de acțiuni nou emise de către
2PERFORMANT NETWORK S.A.

conform cu hotărârea Consiliului de Administrație al Societății din
28.11.2022
- pentru persoane fizice -

Nume și prenume/orice alt pseudonim: _____

Locul nașterii: _____, Data nașterii: _____

Cod Numeric Personal: _____
(echivalent pentru persoane străine sau, dacă este cazul, un alt element unic de
identificare similar)

Numărul și Seria documentului de identitate: _____

Domiciliu stabil/reședință (str., nr., bl., sc., et., ap, oraș/loc., jud./sect., cod
poștal, țara): _____

Regimul juridic al acestuia:
☐ Domiciliu ☐ Reședință ☐ Altul _____

Cetățenia: _____, Țara de origine: _____

Număr formular de subscriere: _____

Reprezentat prin: _____

Data și locul nașterii: _____

Cod Numeric Personal: _____

Adresa: _____

Regimul juridic: ☐ Domiciliu ☐ Reședință ☐ Altul _____

Cetățenie: _____

Prin semnarea acestui formular, în conformitate cu prevederile legale și cele
menționate în Prospectul aprobat de către Autoritatea de Supraveghere Financiară
prin Decizia 83 din 02.02.2023, Solicit revocarea subscrierii efectuată la data de
_____ în cadrul ofertei aferente majorării de capital social al
2PERFORMANT NETWORK S.A. hotărâtă prin Hotărârea Consiliului de Administrație
din data de 28.11.2022 pentru _____ acțiuni nou emise la prețul de emisiune
egal cu 1,70 lei/acțiune.

De asemenea, declar că revocarea este integrală, conform prevederilor
Prospectului de Ofertă. Declar că am capacitatea legală și statutară de a semna
prezentul formular de revocare a subscrierii și nu am cunoștință despre nici un
fapt sau acțiune a unei terțe părți care putea afecta sau limita această capacitate.

Cancellation form no.: _____
Date of cancellation: _____
Hour: _____, Minutes: _____, Seconds: _____

ACCEPTANCE WITHDRAWAL FORM FOR THE PURCHASE OR SUBSCRIPTION OF OFFERED SECURITIES

within the public offering of shares newly issued by
2PERFORMANT NETWORK S.A.

in accordance with the Board of Administrators Resolution dated
November 28th, 2022
- for natural persons -

Name and Surname/Pseudonym: _____

Place of birth: _____, Date of birth: _____

Personal Identification Number: _____
(equivalent for foreign persons, or where appropriate, another unique element of
similar identification)

Number and Series of Identification Document: _____

Stable domicile/residence (full address-street, number, block, staircase, floor,
apartment, city, county/sector, country): _____

The legal regime:
☐ Domicile ☐ Residence ☐ Other: _____

Citizenship: _____, Country of origin: _____

Subscription form no.: _____

Represented by: _____

Date and place of birth: _____

Personal Identification Number: _____

Address: _____

The legal regime: ☐ Domicile ☐ Residency ☐ Other _____

Citizenship: _____

By signing this form, in accordance with the legal provisions and those mentioned
in the Offering Prospectus as approved by the Financial Supervisory Authority by
Decision 83 of 02.02.2023, I request the cancellation of the subscription made on
_____ within the share capital increase operation of 2PERFORMANT
NETWORK S.A. decided by Board of Directors dated
November 28th, 2022 for _____ newly issued shares at the
issue price of 1.70 lei/share.

I also declare that I cancel subscription for the whole number of subscribed
shares, in according to the provisions of the Offering Prospectus. I declare that I
have the legal and statutory capacity to sign this cancellation form and I am not
aware of any fact or action of a third party that could affect or limit this capacity.



GOLDRING

Decizie ASF: 2734/08.08.2003 • Nr. Registru ASF: PJR01SSIF/260045 • Atestat ASF: 372/29.05.2006
Reg. Com: J26/440/1998 • CUI: RO10679295 • Capital social: 1.823.000 lei

Suma de _____ aferentă subscrierii integrale
revocate îmi va fi returnată în contul de plăți ulterioare menționat în
formularul de subscriere, al cărui titular sunt.

Anexez la prezentul formular de revocare a subscrierii documentele expres
indicate în cuprinsul Prospectului.

Nume și Prenume acționar _____

Nume și Prenume Reprezentant _____

Semnătură _____

The amount of _____ related to the full subscription
cancellation will be paid to my account of subsequent payments mentioned
in the subscription form, of which I am the holder.

I enclose to this cancellation form regarding subscription the documents indicated
in the Prospectus.

Shareholder Name and Surname _____

Representative Name and Surname _____

Signature _____



GOLDRING

Decizie ASF: 2734/08.08.2003 • Nr. Registru ASF: PJR01SSIF/260045 • Atestat ASF: 372/29.05.2006
Reg. Com: J26/440/1998 • CUI: RO10679295 • Capital social: 1.823.000 lei

Nr. formular retragere accept: _____
Data revocării: _____
Ora: _____ Minutul: _____ Secunda: _____

FORMULAR DE RETRAGERE A ACCEPTULUI DE ACHIZIȚIONARE SAU SUBSCRIERE A VALORILOR MOBILIARE OFERITE

în cadrul ofertei publice de acțiuni nou emise de către
2PERFORMANT NETWORK S.A.

conform cu hotărârea Consiliului de Administrație al Societății din
28.11.2022

- pentru persoane juridice -

Denumire: _____

Forma Juridică: _____

Codul de identitate fiscală: _____

Nr. de înregistrare la Registrul Comerțului/Codul de Identificare Europeană
(EUID) sau informație echivalentă pentru PJ străine: _____

Codul Unic de Identificare (CUI)/echivalent: _____

Sediul Social /Sediul real și Sediul sucursalei (dacă e cazul): _____

Număr formular de subscriere: _____

Reprezentată de (Nume, prenume și pseudonim): _____

Locul nașterii: _____, Data nașterii: _____

Cod Numeric Personal: _____

(echivalent pentru persoane străine sau, dacă este cazul, un alt element unic de
identificare similar)

Numărul și Seria documentului de identitate: _____

Adresă: _____

Regimul juridic al acesteia:

☐ Domiciliu ☐ Reședință ☐ Altul _____

Cetățenia: _____, Țara de origine: _____

Prin semnarea acestui formular, în conformitate cu prevederile legale și cele
menționate în Prospectul aprobat de către Autoritatea de Supraveghere
Financiară prin Decizia 83 din 02.02.2023,
Solicit revocarea subscrierii efectuată la data de _____ în cadrul ofertei
afereente majorării de capital social al 2PERFORMANT NETWORK S.A. hotărâtă prin
Hotărârea Consiliului de Administrație din data de 28.11.2022 pentru
_____ acțiuni nou emise la prețul de emisiune egal cu 1,70 lei/acțiune.

De asemenea, declar că revocarea este integrală, conform prevederilor
Prospectului de Ofertă. Declar că am capacitatea legală și statutară de a semna
prezentul formular de revocare a subscrierii și nu am cunoștință despre nici un
fapt sau acțiune a unei terțe părți care putea afecta sau limita această capacitate.

Cancellation form no.: _____
Date of cancellation: _____
Hour: _____, Minutes: _____, Seconds: _____

ACCEPTANCE WITHDRAWAL FORM FOR THE PURCHASE OR SUBSCRIPTION OF OFFERED SECURITIES

within the public offering of shares newly issued by
2PERFORMANT NETWORK S.A.

conform cu hotărârea Consiliului de Administrație al Societății din
28.11.2022

- for legal entities -

Name: _____

Legal form: _____

Tax identification code: _____

Number of registration certificate/Registration document at the National
Trade Register office/ European Unique Identifier (EUID) or similar or
equivalent authorities: _____

Unique Registration Code (CUI) or its equivalent: _____

Headquarters / Real Headquarters or Branch Headquarters (if applicable): _____

Subscription form no.: _____

Represented by (Surname, Name and Pseudonym): _____

Place of birth: _____, Date of birth: _____

Personal Identification Number: _____

(equivalent for foreign persons, or where appropriate, another unique element of
similar identification)

Number and Series of Identification Document: _____

Address: _____

The legal regime:

☐ Domicile ☐ Residence ☐ Other: _____

Citizenship: _____, Country of origin: _____

By signing this form, in accordance with the legal provisions and those mentioned
in the Offering Prospectus as approved by the Financial Supervisory Authority by
Decision 83 of 02.02.2023, I request the cancellation of the subscription made on
_____ within the share capital increase operation of 2PERFORMANT
NETWORK S.A. decided by Board of Directors dated November 28th, 2022 for
_____ newly issued shares at the issue price of 1.70 lei/share.

I also declare that I cancel subscription for the whole number of subscribed
shares, in according to the provisions of the Offering Prospectus. I declare that I
have the legal and statutory capacity to sign this cancellation of the subscription
form and I am not aware of any fact or action of a third party that could affect or
limit this capacity.



GOLDRING

Decizie ASF: 2734/08.08.2003 • Nr. Registru ASF: PJR01SSIF/260045 • Atestat ASF: 372/29.05.2006
Reg. Com: J26/440/1998 • CUI: RO10679295 • Capital social: 1.823.000 lei

Suma de _____ aferentă subscrierii integrale
revocate îmi va fi returnată în contul de plăți ulterioare menționat în
formularul de subscriere, al cărui titular este Acționarul.

Anexez la prezentul formular de revocare a subscrierii documentele expres
indicate în cuprinsul Prospectului.

Nume și Prenume acționar _____

Nume și Prenume Reprezentant: _____

Semnătură _____

The amount of _____ related to the full subscription
cancellation will be paid to the Shareholder account of subsequent
payments as mentioned in the subscription form.

I enclose to this cancellation form regarding subscription documents indicated in
the Prospectus.

Shareholder Name and Surname _____

Representative Name and Surname _____

Signature _____