



TUȘNAD S.A.

535100 BĂILE TUȘNAD, ALEEA SFÂNTA ANA NR.18

NR. ÎNREG LA ORC: J19/610/1993 COD FISCAL: RO4241753

IBAN: RO26RNCB0152042373290001 BCR – MIERCUREA CIUC



Tel.: (004)0266-335537, 335292 Fax:(004)0266-335108, E-MAIL: secretariat@tusnad.ro, WEB: www.tusnad.ro

Raport privind indeplinirea criteriilor de performanta

aprobati prin hotararea AGOA nr. 1 din 11.04.2019

Criteriile si obiectivele de performanta pentru anul 2019, anexe la Contractul de Administrare si Contractul de Mandat dupa au fost stabilite dupa cum urmeaza:

Indicator	Valoare criteriu	Pondere
Rezultat din exploatare	profit din exploatare minim 720.000 lei	75%
Marja EBITDA	minim 18%	25%

Obiectiv	Descriere
Dezvoltarea afacerii	Diversificarea produselor turistice oferite de Hotel O3zone, care să conducă la menținerea unui grad mediu de ocupare de minim 42% (și implică un rezultat operațional pozitiv)
	Depunerea și monitorizarea proiectului de investiții "Dezvoltarea sustenabilă a S.C.TUȘNAD SA, prin investiții durabile destinate prestării de servicii de odihnă și tratament la standard comunitare" la Hotelul O3zone, finanțat prin fonduri U.E. în condițiile deschiderii axei de finanțare destinată întreprinderilor mari din turism.

1. Rezultatul din exploatare obtinut in anul 2019 este de 582.373 lei si se compune din rezultatele celor doua complexe hoteliere:

- Hotel Tusnad – (778.673) lei
- Hotel O3zone – 1.361.046 lei

Astfel criteriul rezultat din exploatare a fost realizat într-o proporție de 81%, rezultatul foarte bun inregistrat de hotelul O3zone fiind tras in jos de pierderea inregistrata de hotelul Tusnad. Reevaluarea valorii cladirilor la sfarsitul anului 2018, cumulat cu durata de utilizare ramasa au dublat cheltuielile cu amortizarea Complexului Hotelier Tusnad, in timp ce la Hotel O3zone au scazut cu 9%. Deasemenea in hotelul Tusnad s-au efectuat lucrari de intretinere, igienizare a spatiilor de cazare si a celor comune, au fost reinnoite o parte din camere si s-au schimbat o mare parte din obiectele de inventar necorespunzatoare.

Au fost puse in folosinta lifturi noi, s-au achizitionat utilaje pentru bucatarie, acestea fiind investitii care au inlocuit instalatiile puse in functiune in 1974 si care nu mai prezentau siguranta in exploatare. Investitiile au dus totodata la cresterea cheltuielilor cu taxele si impozitele, pe acest complex aplicandu-se pro-rata TVA de 15% pentru anul 2019.

2. Marja EBITDA. Pentru calculul indicatorului EBITDA s-a folosit urmatoarea formula:

EBITDA = REZULTAT DIN EXPLOATARE + AMORTIZARI + PROVIZIOANE

EBITDA = 582.373 + 1.926.747 – 95.729 = 2.413.391

Marja EBITDA = EBITDA/VENITURI * 100 = 2.413.391/13.625.262*100 = 18%

Marja ebidta stabilita prin indicatorii de performanta de 18% a fost atinsa.

3. Grad mediu de ocupare al Hotelului O3zone de 42%.

Gradul de ocupare a Hotelului O3zone a crescut cu 7% fata de anul 2018, in anul 2019 unitatea inregistrand un grad mediu de ocupare de 43%, depasind acest indicator de performanta cu 1 punct procentual.

4. Depunerea și monitorizarea finantarii investitiei realizare baza de tratament la Hotelul O3zone in cadrul programului finantat prin U.E.

In anul 2016 echipa de proiect a finalizat documentatia aferenta investitiei "Dezvoltare sustenabila a Tusnad SA prin investitii durabile destinate prestarii de servicii de odihna si tratament la standarde comunitare" prin care se urmarea realizarea unei baze de tratament in extensia Hotelului O3zone cofinantat prin fonduri europene prin Programul Operațional Competitivitate . Proiectul urmeaza a fi depus in momentul in care este lansata axa prioritara si ghidul solicitantului, pentru intreprinderi mari. Precizăm că până în momentul de față doar IMM-urile au beneficiat de fonduri europene.

Concluzie: Indicatorii stabiliti prin criteriile de performanta au fost realizati in mare parte: EBITDA - 100%, grad de ocupare - 102%, rezultat din exploatare - 81%. Media ponderată a realizării indicatorilor de performanță este de 86%.

Nerealizarea in intregime a indicatorilor de performanta se datoreaza rezultatului slab obtinut de Complexul Hotelier Tusnad, rezultat care se datoreaza partial cresterii cheltuielilor cu amortismentul, informatie care la momentul aprobarii BVC-ului nu era cunoscuta, iar cheltuielile care s-au facut in anul 2019 pentru imbunatatirea structurii de primire turistica vor influenta pozitiv rezultatele perioadelor urmatoare.

Director General

Nicu Radulescu

Director economic

Juhász Attila

Presedinte

Ioan Pascanu