

Informatii financiare

Societatea

RON	2023 bugetat	2023 Estimat Realizat	2024 bugetat
VENITURI TOTALE	21.780.755	19.881.824	23.266.694
<i>Venituri din exploatare</i>	21.719.870	19.732.857	23.205.808
Cifra de afaceri	21.701.365	19.564.964	23.187.304
<i>Venituri financiare</i>	60.886	148.967	60.886
CHELTUIELI TOTALE	19.252.870	19.607.160	21.703.365
<i>Cheltuieli de exploatare</i>	19.252.870	19.606.341	21.703.365
Cheltuieli materiale, mărfuri	4.066.667	3.890.937	4.437.113
Cheltuieli cu utilitatile	2.303.928	1.970.606	2.093.648
Cheltuieli cu personalul	8.085.772	8.645.429	9.613.632
Amortizarea imob	1.895.138	1.911.655	1.946.833
Chelt. intretinere, reparatii	129.918	183.681	132.110
Chelt prime, asigurari	21.600	4.530	21.600
Chelt .protocol, reclama, publ.	194.328	84.467	110.641
Chelt. taxe si impozite	815.621	697.278	804.855
Alte cheltuieli de exploatare	1.739.898	2.285.506	2.542.934
Alte ajustari privind provizioanele	0	-67.748	0
<i>Cheltuieli financiare (dobanzile)</i>	0	819	0
Rezultatul brut-total	2.527.885	274.665	1.563.329
Rezultat din exploatare	2.467.000	126.516	1.502.443
Rezultat financiar	60.886	148.149	60.886
Impozit profit/specific	217.808	189.684	250.133
Rezultat net	2.310.078	84.981	1.313.196

2023 Estimat Realizat

Detalii venituri 2023 Estimat realizat	Societatea TUSNAD	Unitate de cazare	
		TUSNAD	O3ZONE
Cazare	8896969	3211115	5685855
Alimentatie publica	8477424	3952954	4524470
Tratament	1673876	1673876	0
Serv. Agreement/SPA	452769	41792	410977
Chirii	63925	51931	11995
Alte activitati (refacturare utilitati)	167893	112727	55166
Total	19732857	9044395	10688463

Detalii cheltuieli 2023 Estimat realizat	Societatea TUSNAD	Unitate de cazare	
		TUSNAD	O3ZONE
Cheltuieli cu personalul	8645429	3961755	4683674
Cheltuieli materiale, mărfuri	3890937	1572106	2318831
Cheltuieli cu utilitățile	1970606	896926	1073680
Alte cheltuieli de exploatare	2285506	743849	1541657
Cheltuiala cu deprecierea si amortizarea	1843907	741625	1102282
Marja EBITDA	11%	14%	7%
Marja EBIT	1%	6%	
Detalii salariatii	Societate Societatea TUSNAD	Unitate de cazare	
		TUSNAD	O3ZONE
Nr salariatii	130	61	69
Salariu mediu	5201	5097	5292

1.a. Indicatori principali

Societatea	2023 bugetat	2023 Estimat Realizat	2024 bugetat
Total zile-turist realizate	86207	74500	84903
Capacitate in functiune	162060	158820	159036
Tarif mediu cazare/ lei	111	119	126
Tarif mediu Alimentatie (lei/ loc)	108	114	118
Tratament (lei / loc)	26	22	22
Grad de ocupare (%)	53%	47%	53%
Venit mediu/ zi turist Cifra de afaceri	252	263	273
Zile de functionare	365	365	365

Notă: *** Ia nivel consolidat/ Societate, incl. toate unitatile de cazare

Tusnad	2023 bugetat	2023 Estimat Realizat	2024 bugetat
Total zile-turist realizate	44567	41239	47697
Capacitate in functiune	78840	75600	75816
Tarif mediu cazare/ lei	69	78	78
Tarif mediu Alimentatie (lei/ loc)	84	96	92
Tratament (lei / loc)	50	41	39
Grad de ocupare (%)	57%	55%	63%
Venit mediu/ zi turist Cifra de afaceri	204	217	211
Zile de functionare	365	350	351

O3zone	2023 bugetat	2023 Estimat Realizat	2024 bugetat
Total zile-turist realizate	41640	33261	37206
Capacitate in functiune	83220	83220	83220
Tarif mediu cazare/ lei	155	171	188
Tarif mediu Alimentatie (lei/ loc)	134	136	151
Tratament (lei / loc)	0	0	0
Grad de ocupare (%)	50%	40%	45%
Venit mediu/ zi turist Cifra de afaceri	303	320	353
Zile de functionare	365	365	365

1.b Indicatori turism

	2023 bugetat	2023 Estimat Realizat	2024 bugetat
Total turisti	30.582	25.925	31.278
-turiști romani	29.276	24.658	30.756

-turiști străini	1.306	1.268	522
Total zile turist	86.207	74.500	84.903
-zile turist - romani	82.651	71.427	85.365
-zile turist - străini	3.556	3.073	3.672

1.c	Locuri valorificate prin contractul cu CNPP	2023 bugetat	2023 Estimat Realizat	2024 bugetat
	Societatea			
	Hotel tusnad	1317	978	1080
	Valoarea unui bilet CNPP (pt un sejur de 16 zile)	2023 bugetat	2023 Estimat Realizat	2024 bugetat
		2524	2524	2726

2 Alte active

info privind veniturile generate

Venit cazare (daca este cazul ..)

Venit din chirii/ agrement daca este cazul

Alte tipuri de venituri

37.593

63.925

73.775

3 Investitiile financiare deținute de Societate la 30.09.2023 (detalii cu privire la nr de acțiuni/ valoarea neta contabila etc)

Transilvania Hotels & Travel

29947 actiuni

valoare neta contabila: 0

4 Situația litigiilor la nivelul societății la 30.09.2023 (nr dosar, suma din litigiu, etc)

Dosar 15349/3/2016, Tribunalul Bucuresti Procedura insolventei a debitoarei Perfect Tour SRL. De și administratorul judiciar nu a făcut notificare către TUȘNAD SA, societatea a făcut cerere de înscriere la masa credală cu suma de 2663 lei . În data de 29.09.2020 s-a dispus intrarea în faliment al debitorului Termen 28.05.2024

Dosar 3079/96/2013 Tribunalul Harghita Procedura insolventei debitoarei Kontakt Turism SA. Societatea este înscrisă la masa credală la categoria de creditori chirografari cu suma de 34.660 lei, care reprezintă penalități de întârziere .

În data de 22.03.2023 s-a dispus închiderea procedurii si radierea societății de la ORC

Dosar 4272/97/2016 Tribunalul Hunedoara Procedura insolventei a debitoarei Marea Comtur SRL. Societatea este inscrisă la masa credală la categoria creditorilor chirografari cu suma de 6571 lei. Se valorifică bunurile debitoarei.

Termen 23.11.2023

**Dosar 308/57/2023 Curtea de Apel Alba Iulia, calitate intimat parte civilă, contestație în anulare decizie penala Pop Marin Ionel
Decizie 26.10.2023- respins**

5 Descriere a situatiei activelor non-operaționale - ex: utilizate de catre angajati?/ modul de valorificare al acestora in cadrul desfasurarii activitatii Societatii

Spatii comerciale	5	inchiriere
Depozite pt materiale	2	
Apartamente	2	locuinta de serviciu

Nota de fundamentare

Propunere buget de venituri si cheltuieli 2024

Premisele de la care pornim in elaborarea bugetului de venituri si cheltuieli al anului 2024 sunt urmatoarele:

A. VENITURI

Hotel Tusnad, Baza de Tratament:

Estimam semnarea contractului cu CNPP pentru 120 persoane care in anul 2024 se va derula in perioada 07 iunie – 17 decembrie, valoarea estimata a contractului pentru acest an fiind de 2.943.994 lei. Pentru acest contract vor fi alocate 90 locuri aferente camerelor nemodernizate (**). Estimam realizarea contractului cu CNPP intr-un procent de 85%, venitul aferent fiind de 2.507.846 lei la un pret al biletului de tratament de 2726 lei/persoana pentru 16 zile de cazare cu pensiune completa si 12 zile de tratament.

Defalcarea biletului de tratament:

**	1080	pers	12	serii
	Pret/zi	Nr zile	Valoare	Valoare contract
Cazare	60,83	16	973,2096	1.051.066
Masa	82,10	16	1313,6256	1.418.716
Tratament	36,59	12	439,0848	474.212
			2725,92	2.943.994

Camere modernizate

In anul 2024 perioada de activitate a hotelului Tusnad va fi in perioada 01 ianuarie – 17 decembrie. Ne propunem valorificarea celor 154 de locuri ramase in afara celor alocate Casei de Pensii cu un grad de ocupare de 61%, gradul de ocupare pe acest complex urmand sa atinga un total de **63%**.

Veniturile realizate de **hotel Tusnad** din camere modernizate:

	lei				
	trim I	trim II	trim III	trim IV	Total
- tratament balnear	160.780	162.580	196.840	139.340	659.540
- cazare hotel	683.315	690.965	836.570	592.195	2.803.045
- serv. agrement	12.400	12.400	12.400	12.400	49.600
- chirii	14.550	14.550	14.550	14.550	58.200
- vanzari marfuri	771.744	780.384	944.832	668.832	3.165.792
- alte venituri	1.609	5.036	6.021	5.839	18.504
CIFRA DE AFACERI	1.642.789	1.660.879	2.005.192	1.427.317	6.736.177

Continuarea colaborarii cu Casa de Asigurari de Sanatate Harghita pentru decontarea consultatiilor si a tratamentelor suplimentar efectuate estimam ca va genera un venit de 806.000 lei.

Cifra de afaceri pentru Complexul Hotelier Tusnad cu aceste premise se va situa la 10.050.819 lei pentru anul 2024.

Indicator	trim I	trim II	trim III	trim IV	Total
- tratament balnear	295.634	404.450	670.007	500.202	1.870.293
- cazare hotel	683.315	802.884	1.284.246	927.952	3.698.398
- serv. agrement	12.400	12.400	12.400	12.400	49.600
- chirii	14.550	14.550	14.550	14.550	58.200
- vanzari marfuri	771.744	931.451	1.549.100	1.122.033	4.374.328
- alte venituri	1.609	5.036	6.021	5.839	18.504
Total venituri din exploatare	1.779.253	2.170.771	3.536.324	2.582.976	10.069.323
CIFRA DE AFACERI	1.777.643	2.165.735	3.530.303	2.577.137	10.050.819

Hotel O3zone

- Pentru hotelul O3zone, ne propunem realizarea unui grad de ocupare de **45%** pentru anul **2024**.
- Venitul mediu estimat pe o zi turist este de **353 lei**, compus din 188 lei cazare, 151 masa si 14 lei spa.
- Avem in vedere o politica tarifara flexibila cu impact pozitiv pe cresterea veniturilor, concomitent cu cresterea sustenabila si constanta a gradului de ocupare.
- Cifra de afaceri propusa: 14.596.095 lei.

Defalcarea veniturilor pe trimestre la hotel O3zone:

lei

Indicator	trim I	trim II	trim III	trim IV	Total
- cazare hotel	1.386.752	1.734.585	2.514.320	1.352.582	6.988.239
- Spa & tratament	125.190	153.189	142.129	96.391	516.900
- chirii	1.306	6.648	5.008	2.613	15.575
- vanzari marfuri	1.158.809	1.651.446	1.698.849	1.106.666	5.615.771
- alte venituri	0	0	0	0	0
Total venituri din exploatare	2.672.058	3.545.868	4.360.306	2.558.253	13.136.485
CIFRA DE AFACERI	2.672.058	3.545.868	4.360.306	2.558.253	13.136.485
Grad de ocupare	40%	48%	55%	36%	45%
Zile total turist	20.520	20.748	20.976	20.976	83.220
Zile realizate	8.271	9.945	11.475	7.515	37.206

Centralizatorul veniturilor propuse a se realiza in anul 2024, comparativ cu anul 2023, pe cele doua complexe:

lei

Indicatori	TUSNAD		BVC fata de	O3ZONE		BVC fata de
	2023	BVC	2023	2023	BVC	2023
- tratament balnear	1.673.876	1.870.293	112%	-	-	-
- cazare hotel	3.211.115	3.698.398	115%	5.685.855	6.988.239	123%
- Spa & tratament	41.792	49.600	119%	410.977	516.900	126%
- chirii	51.931	58.200	112%	11.995	15.575	130%
- vanzari marfuri	3.952.954	4.374.328	111%	4.524.470	5.615.771	124%
- alte venituri	112.727	18.504	16%	55.166	-	-
Total venituri din exploatare	9.044.395	10.069.323	111%	10.688.463	13.136.485	123%
CIFRA DE AFACERI	8.931.667	10.050.819	113%	10.633.297	13.136.485	124%

Estimam cresterea cifrei de afaceri pe Hotelul Tusnad cu 13% fata de 2023 iar a Hotelului O3zone cu 24% pe baza cresterii gradului de ocupare si a venitului mediu pe zi-turist.

Centralizator venituri societate

Indicatori	TOTAL		BVC fata de	
	2022	2023	BVC	2023
- tratament balnear	1.424.828	1.673.876	1.870.293	112%
- cazare hotel	7.694.951	8.896.969	10.686.637	120%
- serv. agreement	377.571	452.769	566.500	125%
- chirii	66.718	63.925	73.775	115%
- vanzari marfuri	7.743.209	8.477.424	9.990.099	118%
- alte venituri	987.025	167.893	18.504	11%
Total venituri din exploatare	18.294.303	19.732.857	23.205.808	118%
CIFRA DE AFACERI	17.307.278	19.564.964	23.187.304	119%

Defalcare pe trimestre

Indicator	2024				
	trim I	trim II	trim III	trim IV	Total
- tratament balnear	295.634	404.450	670.007	500.202	1.870.293
- cazare hotel	2.070.067	2.537.469	3.798.566	2.280.535	10.686.637
- serv. agreement	137.590	165.589	154.529	108.791	566.500
- chirii	15.856	21.198	19.558	17.163	73.775
- vanzari marfuri	1.930.553	2.582.897	3.247.949	2.228.699	9.990.099
- alte venituri	1.609	5.036	6.021	5.839	18.504
Total venituri din exploatare	4.451.311	5.716.639	7.896.630	5.141.229	23.205.808
CIFRA DE AFACERI	4.449.702	5.711.603	7.890.609	5.135.390	23.187.304

Pentru anul 2024 ne propunem cresterea cifrei de afaceri cu 26% fata de 2023

B. CHELTUIELI

Cheltuielile cu materialele – constau in cheltuielile cu materialele auxiliare, cheltuielile cu combustibilul, cheltuielile cu piesele de schimb si cheltuielile cu alte materiale.

Lei

Cheltuieli materiale	trim I	trim II	trim III	trim IV	Total
Hotel Tusnad	81.674	100.202	169.639	124.375	475.891
Hotel O3zone	196.484	234.986	270.176	179.096	880.740

Hotelul Tusnad are bugetate cheltuieli cu materialele de 10 lei/ zi-turist, iar Hotelul O3zone de 23,6 lei/ zi-turist, avand in vedere gradul de confort si facilitatile care sunt oferite la 4*.

Cheltuielile cu obiectele de inventar – Pentru inlocuirea obiectelor de inventar in anul 2023 pentru Hotelul Tusnad s-a alocat suma de 0.5% din cifra de afaceri adica 49.220 lei .

Hotelul Ozone are prevazut 6,9 lei pe zi turist, cheltuieli cu obiectele de inventar, pentru reinnoirea acelor obiecte de inventar care nu mai corespund, valoare bugetata 279.293 lei

Cheltuielile cu utilitatile

Hotel Tusnad – estimam un consum de 209 MW energie electrica avand in vedere si economia pe care estimam a realiza prin panourile fotovoltaice cu capacitatea de 100w, respectiv 1.919 MW gaz natural, la preturi subventionate.

lei

Hotel Tusnad	lei/kW	trim I	trim II	trim III	trim IV	Total
gaz natural	0,311	152.521	129.956	125.084	188.952	596.513
energie electrica	0,88	39.780	47.147	50.830	46.410	184.166
apa, canal	4,57	14.624	24.221	31.533	21.479	91.857
canal	1,12	13.172	13.172	13.172	13.172	52.690
salubritzare	128,97	7.427	9.620	12.586	8.717	38.351
Total		227.525	224.116	233.205	278.730	963.576

Hotel O3zone – estimam un consum de 485 MW energie electrica, respectiv 1.994 MW gaz natural.

lei

Hotel O3zone	lei/kW	trim I	trim II	trim III	trim IV	Total
gaz natural	0,311	251.782	118.486	82.517	167.150	619.935
energie electrica	0,88	97.680	102.960	118.800	107.360	426.800
apa, canal	5,770	8.592	8.820	10.283	9.277	36.971
salubritzare	128,97	10.037	10.605	13.184	12.539	46.366
Total		368.091	240.871	224.784	296.326	1.130.072

Cresterea estimata fata de 2023 este de 6%.

Cheltuielile cu intretinere si reparatii

Hotel O3zone – Sunt in vigoare contracte pentru intretinerea lifturilor, pentru utilajele de bucatarie si spalatorie si pentru instalatii electrice. In plus s-a alocat suma de 33.485 pentru interventii neprevazute (0,9 lei/zi turist)

Hotel Tusnad – Contractele in vigoare pentru intretinerea instalatiilor si utilajelor pentru anul 2024 sunt in valoare de 45.450 lei iar pentru situatii neprevazute s-a alocat suma de 11.924 lei.

Cheltuielile cu asigurarile – sunt prevazute cheltuielile cu asigurarea hotelului O3zone, a hotelului Tusnad precum si asigurarea obligatorie a celor 3 autovehicule ale societatii – 21.600 lei.

Cheltuielile cu colaboratorii – estimam cheltuielile cu colaboratorii (director general, CA) pentru anul 2024 la valoarea de 34.613 lei pe luna, adica 467.532 lei pentru anul 2024.

Cheltuielile cu reclama – propunem alocarea sumei de 110.641 lei din care 73.441 lei pentru Hotelul O3zone. Conform planului de marketing, principalele directii vor fii promovarea prin platformele de socializare si google.

Alte cheltuieli cu tertii – servicii prestate de terti pe baza de contract de servicii.

20% din suma bugetata este alocata serviciilor prestate pentru clienti: excursii, servicii de divertisment, etc.

31% revine Booking.com pentru intermedierea vanzarilor prin platforma proprie, estimarea fiind ca 20% din vanzarile Hotelului O3zone se vor realiza pe aceasta pagina de internet.

18% este alocata pentru serviciile de spalare prestate de catre Salesianer Miettex

Cheltuieli cu taxe si impozite – taxele si impozitele de plata pentru anul 2024 prevedem ca vor fi urmatoarele:

1. Impozit local: 329.215 lei
2. Taxa de exploatare: 8.101 lei
3. Redeventa miniera: 4.640 lei
4. Prorata tva: 401.427 lei
5. Contributie fond handicap: 61.472

Total 804.855 lei

Cheltuielile cu salariile - Estimam pentru anul 2024 ca numarul mediu de salariati sa fie de 135 persoane. Salariul mediu brut calculat pentru anul 2024 in fundamentarea BVC este de 4.950 lei.

Fond salar Tusnad: 4.149.210 lei – creste cu 11% fata de 2023

Fond salar O3zone: 4.996.890 lei – creste cu 14% fata de 2023

Cresterea estimata fata de 2023 este de 13%.

Cheltuielile cu amortismentul - la actuala componenta a mijloacelor fixe cheltuielile se cifreaza la suma 1.946.833 lei, din care complexul hoterlier Tusnad 886.891 lei, iar complexul hotelier O3zone 1.059.941 lei.

BVC defalcat pe trimestre

lei

Indicator	2024				
	trim I	trim II	trim III	trim IV	Total
- tratament balnear	295.634	404.450	670.007	500.202	1.870.293
- cazare hotel	2.070.067	2.537.469	3.798.566	2.280.535	10.686.637
- serv. agrement	137.590	165.589	154.529	108.791	566.500
- chirii	15.856	21.198	19.558	17.163	73.775
- vanzari marfuri	1.930.553	2.582.897	3.247.949	2.228.699	9.990.099
- alte venituri	1.609	5.036	6.021	5.839	18.504
Total venituri din exploatare	4.451.311	5.716.639	7.896.630	5.141.229	23.205.808
CIFRA DE AFACERI	4.449.702	5.711.603	7.890.609	5.135.390	23.187.304
- chelt.materiale	278.158	335.188	439.815	303.471	1.356.631
- chelt.obiecte de inventar	83.793	86.364	82.588	75.768	328.513
- chelt. cu utilitati	595.616	464.987	457.989	575.056	2.093.648
- chelt. cu marfuri	595.990	798.335	1.000.315	685.843	3.080.482
- chelt. intretinere, reparatii	31.129	33.118	36.303	31.560	132.110
- chelt cu chirii	-	-	-	-	-
- chelt. prime, asigurari	5.700	6.700	6.700	2.500	21.600
- chelt. cu colaboratori	116.883	116.883	116.883	116.883	467.532
- chelt .protocol, reclama, publ.	27.454	27.789	28.095	27.303	110.641
- chelt.cu deplasari	2.027	2.195	2.348	1.952	8.521
- chelt postale	6.588	6.588	6.588	6.588	26.352
- chelt. bancare	19.506	25.885	31.830	18.675	95.896
- alte chelt.cu terti	506.290	521.734	568.183	481.445	2.077.652
- chelt. taxe si impozite	195.624	181.677	199.437	228.118	804.855
- chelt. cu salarii	2.286.525	2.286.525	2.286.525	2.286.525	9.146.100
- chelt. cu amortisment	488.144	487.166	486.233	485.289	1.946.833
- alte chelt.	1.500	1.500	1.500	1.500	6.000
- provizioane	0	0	0	0	0
Total cheltuieli ptr exploatare	5.240.926	5.382.633	5.751.331	5.328.476	21.703.365
Rezultatul exploatarii	-789.615	334.005	2.145.299	-187.247	1.502.443
Venituri financiare	51.430	8.289	1.036	130	60.886
Chelt. financiare	0	0	0	0	0
Rezultat financiar	51.430	8.289	1.036	130	60.886
VENITURI TOTALE	4.502.742	5.724.928	7.897.666	5.141.359	23.266.694
CHELTUIELI TOTALE	5.240.926	5.382.633	5.751.331	5.328.476	21.703.365
REZULTAT BRUT	-738.184	342.295	2.146.335	-187.117	1.563.329
Impozit pe profit	-118.109	54.767	343.414	-29.939	250.133
Rezultat NET	-620.075	287.528	1.802.922	-157.178	1.313.196
grad ocupare	41%	49%	70%	53%	53%
total zile turist	39.960	40.404	40.848	37.824	159.036
zile turist de realizat	16.310	19.914	28.677	20.002	84.903

BVC pe societate comparativ cu anii 2022, 2023

lei

Indicator	TUSNAD SA			BVC fata de
	2022	2023	BVC	2023
- tratament balnear	1.424.828	1.673.876	1.870.293	112%
- cazare hotel	7.694.951	8.896.969	10.686.637	120%
- serv. agrement	377.571	452.769	566.500	125%
- chirii	66.718	63.925	73.775	115%
- vanzari marfuri	7.743.209	8.477.424	9.990.099	118%
- alte venituri	987.025	167.893	18.504	11%
Total venituri din exploatare	18.294.303	19.732.857	23.205.808	118%
CIFRA DE AFACERI	17.307.278	19.564.964	23.187.304	119%
- chelt.materiale	1.138.245	1.156.367	1.356.631	117%
- chelt.obiecte de inventar	331.322	210.601	328.513	156%
- chelt. cu utilitati	2.071.386	1.970.606	2.093.648	106%
- chelt. cu marfuri	2.399.064	2.734.571	3.080.482	113%
- chelt. intretinere, reparatii	157.961	183.681	132.110	72%
- chelt cu chirii	- 5.705	-	-	-
- chelt. prime, asigurari	11.529	4.530	21.600	477%
- chelt. cu colaboratori	570.516	532.163	467.532	88%
- chelt .protocol, reclama, publ.	124.213	84.467	110.641	131%
- chelt.cu deplasari	9.538	14.878	8.521	57%
- chelt postale	32.708	29.817	26.352	88%
- chelt. bancare	67.125	82.632	95.896	116%
- alte chelt.cu terti	1.584.363	1.923.562	2.077.652	108%
- chelt. taxe si impozite	704.800	697.278	804.855	115%
- chelt. cu salarii	6.512.121	8.113.266	9.146.100	113%
- chelt. cu amortisment	1.959.985	1.911.655	1.946.833	102%
- alte chelt.	13.440	24.017	6.000	25%
- provizioane	43.362	- 67.748	-	-
Total cheltuieli ptr exploatare	17.725.974	19.606.341	21.703.365	111%
Rezultatul exploatarii	568.329	126.516	1.502.443	1188%
Venituri financiare	144.744	148.967	60.886	41%
Chelt. financiare	8.625	819	-	-
Rezultat financiar	136.118	148.149	60.886	41%
VENITURI TOTALE	18.439.046	19.881.824	23.266.694	117%
CHELTUIELI TOTALE	17.734.600	19.607.160	21.703.365	111%
REZULTAT BRUT	704.447	274.665	1.563.329	569%
Impozit pe profit	43.623	189.684	250.133	132%
Rezultat NET	660.824	84.981	1.313.196	1545%
grad ocupare	44%	47%	53%	114%

Anul 2024 se prefigureaza ca fiind marcat incertitudini in ceea ce priveste modificarile legislatiei fiscale, iar la elaborarea BVC ului am luat in calcul cresterea usoara a gradului de ocupare si a preturilor si propunem obtinerea unei rata EBIDTA de 15%, cu un rezultat operational in valoare de 4.449.276 lei si a unui profit net de 1.313.196 lei.

Intocmit
Juhasz Attila



Director general
Molnar Akos

Centralizator BVC comparativ cu rezultatele estimate pentru 2023

Indicatori	tusnad		ozone		total			BVC fata de
	2023	BVC	2023	BVC	2022	2023	BVC	2022
- tratament balnear	1.673.876	1.870.293	-	-	1.424.828	1.673.876	1.870.293	112%
- cazare hotel	3.211.115	3.698.398	5.685.855	6.988.239	7.694.951	8.896.969	10.686.637	120%
- serv. agrement	41.792	49.600	410.977	516.900	377.571	452.769	566.500	125%
- chirii	51.931	58.200	11.995	15.575	66.718	63.925	73.775	115%
- vanzari marfuri	3.952.954	4.374.328	4.524.470	5.615.771	7.743.209	8.477.424	9.990.099	118%
- alte venituri	112.727	18.504	55.166	-	987.025	167.893	18.504	11%
Total venituri din exploatare	9.044.395	10.069.323	10.688.463	13.136.485	18.294.303	19.732.857	23.205.808	118%
CIFRA DE AFACERI	8.931.667	10.050.819	10.633.297	13.136.485	17.307.278	19.564.964	23.187.304	119%
- chelt.materiale	423.221	475.891	733.145	880.740	1.138.245	1.156.367	1.356.631	117%
- chelt.obiecte de inventar	62.243	49.220	148.357	279.293	331.322	210.601	328.513	156%
- chelt. cu utilitati	896.926	963.576	1.073.680	1.130.072	2.071.386	1.970.606	2.093.648	106%
- chelt. cu marfuri	1.148.885	1.325.554	1.585.686	1.754.928	2.399.064	2.734.571	3.080.482	113%
- chelt. intretinere, reparatii	42.955	57.374	140.726	74.735	157.961	183.681	132.110	72%
- chelt cu chirii	0	-	0	-	5.705	-	-	-
- chelt. prime, asigurari	2.386	5.100	2.144	16.500	11.529	4.530	21.600	477%
- chelt. cu colaboratori	230.588	188.778	301.575	278.754	570.516	532.163	467.532	88%
- chelt .protocol, reclama, publ.	28.828	37.200	55.639	73.441	124.213	84.467	110.641	131%
- chelt.cu deplasari	1.098	1.800	13.781	6.721	9.538	14.878	8.521	57%
- chelt postale	13.715	10.032	16.102	16.320	32.708	29.817	26.352	88%
- chelt. bancare	0	-	82.632	95.896	67.125	82.632	95.896	116%
- alte chelt.cu terti	663.881	688.663	1.259.681	1.388.989	1.584.363	1.923.562	2.077.652	108%
- chelt. taxe si impozite	516.083	582.155	181.195	222.700	704.800	697.278	804.855	115%
- chelt. cu salarii	3.731.167	4.149.210	4.382.099	4.996.890	6.512.121	8.113.266	9.146.100	113%
- chelt. cu amortisment	753.311	886.891	1.158.344	1.059.941	1.959.985	1.911.655	1.946.833	102%
- alte chelt.	2.912	-	21.105	6.000	13.440	24.017	6.000	25%
- provizioane	-11.686	-	-56.062	-	43.362	67.748	-	-
Total cheltuieli ptr exploatare	8.506.513	9.421.444	11.099.828	12.281.921	17.725.974	19.606.341	21.703.365	111%
Rezultatul exploatarii	537.882	647.879	-411.365	854.564	568.329	126.516	1.502.443	1188%
Venituri financiare	-	-	148.967	60.886	144.744	148.967	60.886	41%
Chelt. financiare	-	-	819	-	8.625	819	-	-
Rezultat financiar	-	-	148.149	60.886	136.118	148.149	60.886	41%
VENITURI TOTALE	9.044.395	10.069.323	10.837.430	13.197.371	18.439.046	19.881.824	23.266.694	117%
CHELTUIELI TOTALE	8.506.513	9.421.444	11.100.647	12.281.921	17.734.600	19.607.160	21.703.365	111%
REZULTAT BRUT	537.882	647.879	-263.217	915.450	704.447	274.665	1.563.329	569%
Impozit pe venit	88.093	103.661	101.591	146.472	43.623	189.684	250.133	132%
Rezultat NET	449.788	544.218	-364.808	768.978	660.824	84.981	1.313.196	1545%
GRAD DE OCUPARE	55%	63%	40%	45%	44%	47%	53%	114%
Total zile turist	75.600	75.816	83.220	83.220	158.850	158.820	159.036	100%
Zile turist realizate	41.239	47.697	33.261	37.206	70.546	74.500	84.903	114%

Indicator	Tusnad					O3zone				
Indicator	trim I	trim II	trim III	trim IV	Total	trim I	trim II	trim III	trim IV	Total
- tratament balnear	295.634	404.450	670.007	500.202	1.870.293					
- cazare hotel	683.315	802.884	1.284.246	927.952	3.698.398	1.386.752	1.734.585	2.514.320	1.352.582	6.988.239
- serv. agrement	12.400,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00	49.600,00	125.190	153.189	142.129	96.391	516.900
- chirii	14.550	14.550	14.550	14.550	58.200	1.306	6.648	5.008	2.613	15.575
- vanzari marfuri	771.744	931.451	1.549.100	1.122.033	4.374.328	1.158.809	1.651.446	1.698.849	1.106.666	5.615.771
- alte venituri	1.609	5.036	6.021	5.839	18.504	0	0	0	0	0
Total venituri din exploatare	1.779.253	2.170.771	3.536.324	2.582.976	10.069.323	2.672.058	3.545.868	4.360.306	2.558.253	13.136.485
CIFRA DE AFACERI	1.777.643	2.165.735	3.530.303	2.577.137	10.050.819	2.672.058	3.545.868	4.360.306	2.558.253	13.136.485
- chelt.materiale	81.674	100.202	169.639	124.375	475.891	196.484	234.986	270.176	179.096	880.740
- chelt.obiecte de inventar	15.000	15.897	10.591	7.731	49.220	68.793	70.467	71.997	68.037	279.293
- chelt. cu utilitati	227.525	224.116	233.205	278.730	963.576	368.091	240.871	224.784	296.326	1.130.072
- chelt. cu marfuri	233.862	282.258	469.424	340.010	1.325.554	362.128	516.077	530.890	345.833	1.754.928
- chelt. intretinere,reparatii	13.372	13.855	15.663	14.484	57.374	17.756	19.263	20.640	17.076	74.735
- chelt cu chirii	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- chelt. prime,asigurari	1.700	1.700	1.700	0	5.100	4.000	5.000	5.000	2.500	16.500
- chelt. cu colaboratori	36.773	52.230	48.140	51.635	188.778	80.110	64.653	68.742	65.248	278.754
- chelt .protocol,reclama,publ.	9.300	9.300	9.300	9.300	37.200	18.154	18.489	18.795	18.003	73.441
- chelt.cu deplasari	450	450	450	450	1.800	1.577	1.745	1.898	1.502	6.721
- chelt postale	2.508	2.508	2.508	2.508	10.032	4.080	4.080	4.080	4.080	16.320
- chelt. bancare	0	0	0	0	0	19.506	25.885	31.830	18.675	95.896
- alte chelt.cu terti	183.433	167.218	167.863	170.149	688.663	322.857	354.516	400.320	311.296	1.388.989
- chelt. taxe si impozite	124.024	141.777	159.537	156.818	582.155	71.600	39.900	39.900	71.300	222.700
- chelt. cu salarii	1.037.303	1.037.303	1.037.303	1.037.303	4.149.210	1.249.223	1.249.223	1.249.223	1.249.223	4.996.890
- chelt. cu amortisment	221.950	221.647	221.647	221.647	886.891	266.194	265.519	264.586	263.642	1.059.941
Total cheltuieli ptr exploatare	2.188.874	2.270.461	2.546.970	2.415.140	9.421.444	3.052.052	3.112.172	3.204.361	2.913.336	12.281.921
Rezultatul exploatarii	-409.621	-99.690	989.354	167.836	647.879	-379.994	433.695	1.155.945	-355.083	854.564
VENITURI TOTALE	1.779.253	2.170.771	3.536.324	2.582.976	10.069.323	2.723.489	3.554.157	4.361.342	2.558.383	13.197.371
CHELTUIELI TOTALE	2.188.874	2.270.461	2.546.970	2.415.140	9.421.444	3.052.052	3.112.172	3.204.361	2.913.336	12.281.921
REZULTAT BRUT	-409.621	-99.690	989.354	167.836	647.879	-328.563	441.985	1.156.982	-354.953	915.450
Impozit pe profit	-65.539	-15.950	158.297	26.854	103.661	-52.570	70.718	185.117	-56.793	146.472
Rezultat NET	-344.082	-83.740	831.057	140.982	544.218	-275.993	371.267	971.865	-298.161	768.978
grad ocupare	41%	51%	87%	74%	63%	40%	48%	55%	36%	45%
total zile turist	19.440	19.656	19.872	16.848	75.816	20.520	20.748	20.976	20.976	83.220
zile turist realizate	8.039	9.969	17.202	12.487	47.697	8.271	9.945	11.475	7.515	37.206