TUŞNAD S.A.

535100 BĂILE TUŞNAD, ALEEA SFÂNTA ANA NR.18

Nr. inreg. la ORC: J1993000610193 Cod fiscal: RO4241753

IBAN: RO48BTRLRONCRT0205185803 BANCA TRANSILVANIA

E-MAIL: secretariat@tusnad.ro, WEB: www.tusnad.ro

Aprobarea indicatorilor și obiectivelor de performanță pentru exercițiul financiar 2027

1. Scopul propunerii

Se supune aprobării Adunării Generale a Acționarilor setul de indicatori și obiective de performanță aferente exercițiului financiar 2027, destinat evaluării rezultatelor economico-financiare și a progresului operațional al TUȘNAD S.A. Propunerea urmărește corelarea performanței financiare cu experiența clienților, conformitatea documentației aferente patrimoniului și disciplina raportării manageriale.

Indicatorii sunt grupați în două categorii: indicatori financiari și obiective operaționale. Pentru fiecare obiectiv sunt prezentate ținta sau criteriul de evaluare și ponderea aferentă managementului executiv, respectiv Consiliului de Administrație (CA). Valorile și ponderile sunt păstrate conform materialului-sursă, fără includerea coloanei «BVC 2027».

2. Indicatorii și obiectivele de performanță propuse pentru 2027

Categorie	Obiectiv	Indicator / criteriu de evaluare	Management executiv	CA
Financiar	Venituri minime din exploatare	29.000.000 lei	20%	15%
Financiar	Profit brut minim	700.000 lei	35%	35%
Financiar	Grad de ocupare minim	50%	15%	15%
Operațional	Îmbunătățirea experienței clientului	Scor Booking: minimum 9,0 – Hotel O3zone (față de 8,9 curent); minimum 8,4 – Hotel Tușnad (față de 8,3 curent). Implementarea unor metrici suplimentare de evaluare a experienței clienților (de exemplu, ReviewPro).	10%	10%
Operațional	Conformitatea documentației tehnice și juridice a patrimoniului	Conformitatea documentelor de proprietate și cadastrale; demersuri pentru obținerea autorizațiilor ISU ale clădirilor din patrimoniu; raportare trimestrială asupra stadiului actualizării și conformării documentației.	10%	15%
Operațional	Îmbunătățirea raportării trimestriale	Calculul și prezentarea trimestrială a indicatorilor operaționali detaliați în secțiunea 4.	10%	10%
TOTAL			**100%**	**100%**

3. Indicatori operaționali de raportat trimestrial

Capacitate și utilizare

Numărul total de camere pe hotel; numărul de camere disponibile pe hotel; gradul de ocupare istoric; numărul de turiști; numărul de zile de cazare per turist.

Venituri pe activități

Venituri totale pe hotel; venituri din cazare; venituri din alimentație publică (F&B); venituri din agrement; venituri din tratament; alte venituri.

Personal, costuri și investiții

Numărul de angajați; cheltuieli cu personalul; cheltuieli operaționale (salarii, utilități, întreținere); investiții.

Rentabilitate și eficiență

Profit net; ADR – venitul mediu zilnic pe cameră vândută; RevPAR – venitul din cazare pe cameră disponibilă; TRevPAR – venitul total pe cameră disponibilă; ROE – rentabilitatea capitalurilor proprii; EBITDA; marja EBITDA.

Pentru consecvența raportării, ADR se calculează ca venituri din cazare împărțite la numărul camerelor vândute, RevPAR ca venituri din cazare împărțite la numărul camerelor disponibile în perioada analizată, iar TRevPAR ca venituri totale relevante împărțite la numărul camerelor disponibile. ROE reprezintă raportul dintre profitul net și capitalurile proprii, exprimat procentual; marja EBITDA reprezintă EBITDA raportată la venituri, exprimată procentual. Definițiile și perimetrul de raportare trebuie aplicate uniform de la un trimestru la altul.

Molnar Akos

Director General