

PROIECT
BUGETUL ACTIVITATII GENERALE 2014

Nr. crt	INDICATORUL	RON			
		Propus 2013	Realizat 2013	Propus 2014	Variatii (%)
I	VENITURI TOTALE ,din care:	7 150 000	5 619 716	6 985 000	+24,3%
1.	<i>Venituri din exploatare ,din care:</i>	6 890 000	5 284 086	6 700 000	+26,8%
	1.1.Venituri din activitatea de baza	6 650 000	5 055 967	6 400 000	
	1.2.Venituri din alte activitati	240 000	228 119	300 000	
	1.3 Venituri vanzare activ	-	-	-	
2.	1.4 Venituri din provizioane/ajust.depreciere	-	-	-	
	<i>Venituri financiare</i>	260 000	335 630	285 000	-15,1%
II	CHELTUIELI TOTALE ,din care:	6 800 000	6 265 809	6 615 000	+5,6%
1.	<i>Cheltuieli de exploatare,, din care:</i>	6 790 000	6 250 116	6 600 000	+5,6%
	1.1.Costul marfurilor vandute	1 060 000	927 996	1 062 000	+14,4%
	1.2.Cheltuieli materiale,din care	1 273 000	1 147 276	1 084 000	-5,5%
	▪ uzura obiecte inventar	284 000	282 317	135 000	
	1.3.Cheltuieli cu personalul,din care	2 098 000	1 887 410	2 132 000	+12,9%
	▪ Salarii brute	1 570 000	1 404 373	1 590 000	+13,2%
	▪ Contributii,impozite,taxe salariale	442 000	397 724	457 000	
	▪ Tichete de masa	86 000	85 313	85 000	
	1.4.Cheltuieli exploatare privind amortizarea	1 000 000	1 030 441	956 000	-7,2%
	1.5.Cheltuieli de protocol	5 000	3 806	4 000	
	1.6.Cheltuieli de reclama-publicitate	28 000	16 896	18 000	
	1.7.Cheltuieli de sponsorizare	3 000	-	-	
	1.8.Alte cheltuieli exploatare(reparatii ,colaboratori, servicii terti,impozite locale,s.a.)	1 323 000	1 236 291	1 344 000	+8,7%
	1.9.Val.neamortizata a activelor vandute	-	-	-	
	1.10.Cheltuieli privind provizioane constituite si pierderi din creante	-	-	-	
2.	<i>Cheltuieli financiare</i>	10 000	15 693	15 000	-4,4%
III	REZULTATUL BRUT ,din care:	350 000	-646 093	370 000	
	▪ exploatare curenta	100 000	-966 030	100 000	
	▪ vanzare activ	-	-	-	
	▪ activitatea financiara	250 000	319 937	270 000	
IV	Fond de rezerva	17 500	-	18 500	
V	Alte cheltuieli deductibile potrivit legii	-	-	-	
VI	Acoperirea pierderilor din anii precedenti	332 500	-	351 500	
VII	IMPOZIT PE PROFIT	-	-	-	
VII	PROFIT DE REPARTIZAT ,din care:	-	-	-	
I	-surse proprii de finantare;	-	-	-	
	-dividende cuvenite actionarilor	-	-	-	

Presedinte Consiliu de Administratie

Ec. Mema Marioara




Fundamentarea Bugetului de venituri si cheltuieli
propus pentru anul 2014

In fundamentarea indicatorilor propusi in BVC pentru anul 2014, s-au avut in vedere urmatoarele:

1.Venituri

a)Veniturile din exploatare.

Explicatie	Propunere BVC 2014	Realizat 2013	Variatie BVC 2014/realizat 2013
Venituri activit.cazare hoteliera	3 250 000	2 467 459	+31,7%
Venituri activitatea alim.publica	3 150 000	2 588 508	+21,7%
Venituri din alte activitati	300 000	228 119	+31,5%
TOTAL	6 700 000	5 284 086	+26,8%

Nivelul estimat al veniturilor din activitatea de cazare hoteliera pentru anul 2014 este de 3 250 000 lei, cu 31,7% mai mari fata de exercitiul financiar precedent, fundamentat pe o crestere a numarului de innoptari cu 16-18%-in special din relatia cu sistemele de rezervari on-line si colaborarea cu Transilvania Travel- precum si pe cresterea tarifului mediu/camera cu 12-13%, respectiv de la 149 lei realizat in anul 2013, la 168 lei propus pentru anul 2014. Desi cresterea procentuala fata de anul 2012 este semnificativa (cu mentiunea ca in anul 2011 veniturile din cazare realizate s-au cifrat la 3 397 909 lei), nivelul propus al veniturilor se poate realiza cu un grad de ocupare de 30-32%-nivel considerat minim pentru a asigura profitabilitate in domeniul nostru de activitate- si cu o crestere a tarifului mediu asa cum am precizat mai sus, determinata de intentia societatii noastre de reclassificare a hotelului la categoria patru stele si repositionarea in acest fel pe piata serviciilor de profil din Municipiul Ploiesti. Observand schimbarile produse in cererea turistica din ultimii ani, ne propunem ca in anul 2014- cu un buget relativ mic pentru dotarile necesare-sa schimbam structura de cazare a Hotelului Central, prin marirea numarului de camere clasificate la 4 stele de la 39 camere, la 108 camere si implicit sa obtinem reclassificarea generala a hotelului la categoria 4 stele. Estimam ca aceasta masura va determina cresterea segmentului de clienti care doresc confort si calitate nepunand accentul pe pret si totodata va permite cresterea tarifului mediu- care corelat cu un trend ascendent al circulatiei turistice- poate asigura nivelul de venituri propus.

Veniturile pentru sectorul alimentatie publica am prognozat ca vor fi in anul 2014 de 3 150 000 lei, cu 21,7% mai mari decat cele obtinute in anul precedent. In prezent, numarul contractelor si rezervarilor clientilor pentru organizarea de mese festive in anul 2014 este aprox.egal cu cel al contractelor incheiate in anul precedent pentru astfel de evenimente, stoparea declinului la nivel macroeconomic asa cum este estimat, speram sa permita firmelor sa solicite serviciile noastre pentru bufete suedeze, mese oferite de sarbatori angajatilor,s.a.astfel incat nivelul de realizare al veniturilor din aceasta activitate sa creasca fata de anul precedent.Totodata vom urmari indeaproape participarea la licitatiile organizate pentru astfel de servicii sau pachete de servicii ce includ si cazare, conferinte. Utilizarea mai activa a centrului de conferinte poate genera venituri suplimentare pentru segmentul de alimentatie publica, insa poate contribui si la cresterea gradului de ocupare al Hotelului Central.

La alte venituri din exploatare am prevazut suma de 300 000 lei, venituri din inchirierea spatiilor comerciale aflate la parterul Corpului A2 – Aripa Berbec, precum si in holul receptiei hotelului-contracte in derulare .Totodata, ne propunem eficientizarea utilizarii Salonului Berbec-salon de mic dejun, prin inchirierea spatiului si relocarea acestui serviciu in celelalte spatii de alimentatie publica.

Veniturile totale din exploatare curenta estimate pentru anul 2014 sunt cu 26,8% mai mari decat cele realizate in exercitiul financiar precedent, insa functie de influenta crizei economice asupra activitatii firmei noastre, vom proceda la o analiza a activitatii la 30.09.2014 si vom propune AGA ajustarea corespunzatoare a indicatorilor bugetari.

b) Veniturile financiare au fost prognozate la un nivel de 285 000 lei și reprezintă dobanzi la obligațiunile achiziționate de la SC Tusnad SA, la depozitele bancare și plasamentele financiare pe care societatea le are constituite.

2. Cheltuieli

a) Cheltuieli de exploatare. Cheltuielile pentru exploatare curentă sunt prevăzute să crească în anul 2014 față de anul precedent cu 5,6%.

Cheltuielile cu utilitățile au fost determinate în funcție de consumul anului precedent, corelat cu estimarea creșterii prețurilor de furnizare. Nivelul estimat al acestor cheltuieli în cifre absolute este de 601 000 lei.

Pentru anul 2014, am prevăzut cheltuieli cu uzura obiectelor de inventar în suma de 135 000 lei, față de 282 317 lei înregistrate în anul 2013 - scădere cu 52%. Recuperarea valorii obiectelor de inventar se face esalonat pe o perioadă de 24 luni conform Politicilor și metodelor contabile aprobate de AGA.

Cheltuiala cu marfa am prognozat să aibă o pondere de 36,6% în total venituri din vânzări marfuri la activitatea de alimentație publică, față de 38,8% înregistrată în anul 2013.

Cheltuielile de întreținere și reparații am prevăzut să fie de 200 000 lei, față de 150 782 lei înregistrate în anul 2013. Pentru estimarea lor am avut în vedere lucrări curente de reparații, servicii și întreținere utilaje, un nivel minim de lucrări necesare de igienizare/zugrăvire a spațiilor, reparații acoperiș, refacere hidroizolație, precum și reparații sistem electronic de comandă/functionare la cele două lifturi ce deservește Aripa Berbec a Hotelului Central.

La nivelul anului 2014, sunt prevăzute cheltuieli cu impozitele locale în suma de 268 000 lei, nivelul fiind cu 2% mai mare decât cel înregistrat în anul 2013, datorită noului impozit introdus pentru construcții speciale. Ultima reevaluare a construcțiilor din patrimoniu s-a înregistrat la 31.12.2011.

Pentru anul 2013, am prognozat o cheltuială cu amortizarea de 956 000 lei, față de 1 030 441 lei în anul precedent - reducere 7,2%, ca urmare a expirării duratei normale de amortizare pentru unele mijloace fixe.

Cheltuiala cu personalul (salarii brute, datorii salariale, tichete masă) este prevăzută să fie în anul 2014 de 2 132 000 lei, față de 1 887 410 lei în anul precedent - creștere cu 12,9%. Creșterea salariului minim pe economie de la 700 lei la 01.01.2013, la 850 lei la 01.01.2014 - respectiv 21,4% - a impus și o minimă recorelare pentru celelalte funcții față de muncitorii necalificați, însă datorită nivelului redus de activitate din anul precedent, salariile au fost diminuate prin penalizare lunară. Pentru anul 2014, am prevăzut influența creșterii salariului minim pe economie de la 01.01.2014 la 850 lei și de la 01.07.2014 la 900 lei, numai pentru muncitorii necalificați. Ponderea costului forței de muncă în venituri din exploatare am prevăzut să înregistreze o scădere, respectiv de la 35,7% realizat în anul 2013, la 31,8% în 2014. Deși prin CCM s-a negociat acordarea de tichete de masă angajaților pentru tot timpul lucrat, bugetarea acestei cheltuieli pentru anul 2014 are în vedere acordarea de tichete de masă numai pentru 45% din timpul lucrat.

Cheltuielile cu onorariile și serviciile executate de terți am prevăzut să fie în 2014 de 378 000 lei, față de 344 320 lei înregistrate în anul precedent. Creșterea se datorează estimării unui volum mai mare de venituri realizate prin sistemele de rezervări on-line precum și ca urmare a colaborării cu Transilvania Travel, care conduce implicit la o creștere a comisiunilor cedate. Față de un comision cedat societății Transilvania Travel în anul 2013 de 20 020 lei, pentru anul 2014 am prevăzut creșterea volumului de activitate derulat în baza contractului de prestări servicii încheiat între firmele noastre și implicit a comisionului cedat, cifrat estimat la 30 000 lei. Astfel, de la 282 706 lei cifra de afaceri realizată în anul 2013 prin Transilvania Travel, estimăm în anul 2014 un nivel de 400 000 lei - creștere 41,5%. Ponderea cifrei de afaceri realizată în baza contractului de servicii cu Transilvania Travel SA în cifra de afaceri totală a societății noastre, estimăm astfel să crească de la 5,5% în anul 2013, la 6,2% în anul 2014. Cheltuielile cu servicii terți cuprind: comision cedat societății Transilvania Travel SA, taxe

pentru drepturi de autor pentru licente de difuzare muzica ambientala, taxe CNVM, Regisco, Registrul Comertului, cotizatii FPT si CCI Prahova, cheltuieli pentru asigurarea sanatatii si securitatii muncii, comision cedat sistemelor de rezervari on-line, onorarii auditori, avocati, evaluator, s.a.

b)Cheltuieli financiare. Sunt prevazute in BVC la un nivel de 15 000 lei.

Am avut in vedere diferente nefavorabile de curs valutar rezultate din evaluarea lunara a creantelor si disponibilului in valuta.

Astfel, pentru anul 2014, rezultatul brut propus a fi realizat este de 370 000 lei, cu urmatoarea structura:

- profit din activitatea de exploatare curenta 100 000 lei
- profit financiar 270 000 lei

Presedinte Consiliu de Administratie
Ec. Mema Marioara



Proiectia fluxului de numerar la 31.12.2014.

Denumirea elementului	Exercitiul financiar 2014
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:	
Incasari de la clienti	7 600 000
Plati catre furnizori si angajati	6 550 000
Dobanzi platite	
Impozit pe profit platit	
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	
Trezorerie neta din activitati de exploatare	1 050 000
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:	
Plati pentru achizitionarea de actiuni/obligatiuni	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	1 079 800
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	
Dobanzi incasate	185 000
Dividende incasate	
Trezorerie neta din activitati de investitie	-894 800
<i>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:</i>	
Incasari din emisiunea de actiuni	
Incasari din imprumuturi pe termen mediu si lung	
Plata creditelor bancare	
Dividende platite	200
Trezorerie neta din activitati de finantare	-200
<i>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</i>	155 000
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	3 139 000
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	3 294 000

Presedinte Consiliu de Administratie

Ec. Mema Marioara

