

S.C. CASA DE BUCOVINA - CLUB DE Munte S.A.

Gura Humorului 725300, Piata Republicii nr. 18, Jud Suceava
Tel: + 4 0230 207000 ,Fax + 4 230 207001 E-mail: rezervari@bestwesternbucovina.ro
Site :www.bestwesternbucovina.ro

CONSIDERATII GENERALE PRIVIND BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2010

Fundamentarea Bugetului de Venituri si cheltuieli s-a facut tinut cont in primul rand de contextul economico-social al anului 2010

Premisele de la care s-a plecat au fost, prin urmare, destul de nesigure si nu foarte optimiste :

- previziunile guvernului indica o usoara relansare a economiei de-abia in trimestrul III, fiind chiar si in aceste conditii in totala opozitie cu cele ale multor analisti economici si reprezentanti ai companiilor de top ;
- sectorul constructiilor, un mare contributor la PIB, inca nu da semne de revigorare ;
- in sectorul de stat se previzioneaza disponibilizari importante pentru acest an ;
- estimarile cursului euro – leu se intind pe o plaja valori destul de mare 4,1-5,0 lei ;
- exista de asemenea mai multe scenarii privind cresteri de preturile la gaz metan si electricitate ;
- nu in ultimul rand, ratele dobanzilor la credite si depozite sunt extrem de greu de previzionat ;

In ceea ce priveste activitatea hotelului, ea are o sezonalitate extrem de pronuntata, centrata pe perioada de vara cand beneficiaza de aportul masiv de turisti straini.

Amplasarea hotelului, un mare avantaj pentru turistii de LEISURE face pe de alta parte extrem de grea atragerea segmentului CORPORATE. Va fi nevoie de depunerea unor eforturi sustinute in activitatea de vanzari si de multa creativitate in ofertare

PREVIZIONAREA VENITURILOR LA CAZARE s-a facut plecand de la rezervarile existente la inceputul anului care, comparativ cu cele de anul trecut la aceeasi data, sunt destul de apropiate. Desi nesigure, s-au luat totusi in calcul estimarile analistilor, care mizeaza pe o usoara crestere economica, previzionand prin urmare o crestere de venituri de 1 %. Pentru aceasta se are in vedere ridicarea gradului de ocupare concomitent cu o usoara scadere a tarifului mediu, alaturate in acelasi timp catorva elemente de strategie :

- atragerea segmentului Corporate individual prin oferirea unor tarife competitive, cu precadere in lunile cu ocupare foarte mica;
- lansarea unor oferte tentante pentru organizarea de intalniri de afaceri, seminarii, conferinte ;
- crearea unor pachete avantajoase pentru turismul de leisure ;
 - o pachete de weekend pentru judetele apropiate
 - o pachete de ski
 - o pachete de vacanta pentru sezonul de vara cu cat mai multe servicii conexe incluse in tarif (acces liber la toate facilitatile hotelului, utilizarea telescaunului si a piscinei orasului, Five o'Clock Tea etc) ;
- o activitate de promovare agresiva ;
- negocierea la receptie a tarifelor cu turistii Walk In;

- lansarea de oferte LAST MINUTE pentru grupurile de incoming, in perioadele de ocupare redusa.

VENITURILE IN SECTORUL FOOD & BEVERAGE (ALIMENTATIE) au fost previzionate la acelasi nivel cu cele din 2009. Mizam pe organizarea unor evenimente insuficient exploatare de-a lungul anului: Vallentine,s day, 8 Martie, banchete si baluri scolare, petreceri de sfarsit de an pentru firme, nunti si alte evenimente de familie.

Bazandu-ne si aici pe o de o activitate de vanzare agresiva se vor obtine cu siguranta rezultatele scontate.

Preconizam de asemenea cresterea ponderii incasarilor A LA CARTE prin ridicarea nivelului serviciilor si calitatii preparatelor, printr-o oferta de business lunch tentanta, oferirea de discounturi pentru turistii hotelului si o promovare In House corespunzatoare.

Pentru grupurile de incoming se va mentine servirea in regim bufet, varianta apreciata in continuare drept foarte atractiva

IN CEEA CE PRIVESTE INCASARILE DIN ALTE ACTIVITATI, s-a plecat de la premisa ca, pentru a reprezenta o optiune interesanta, unele din acestea vor fi incluse in tariful de cazare.

S-a luat in calcul relansarea centrului de SPA/FITNESS pentru piata locala, incepand cu luna aprilie, promovand o politica bazata pe abonamente. S-a previzionat astfel acelasi nivel al veniturilor ca si cel din 2009. Prin acoperirea costurilor din abonamente, acest serviciu poate fi oferit gratuit in pachetele turistice.

POLITICA DE PERSONAL

Avand in vedere pronuntata sezonabilitate a activitatii, schema de personal a firmei va trebui sa fie una extrema de flexibila, adaptata permanent la nivelul de activitate.

Nu s-a previzionat reducerea numarului de angajati, cel putin pana la iesirea din sezonul de vara.

Se are in insa vedere reconsiderarea actualei organigrame. Directiile vor fi urmatoarele:

- crearea Departamentului Vanzari, condus de un Director care va avea in salariu atat o componenta fixa cat si una variabila, bazata pe performante ;
- externalizarea serviciului de paza; va exista insa conditia ca firma care va castiga acest contract sa preia si actualii angajati pentru o perioada de cel putin un an ;
- infiintarea compartimentului stewarding la Restaurant.

In functie de evolutia activitatii, alte masuri se vor lua incepand cu luna octombrie, bineinteles acolo unde se va impune si in deplina concordanta cu legislatia actuala.

CHELTUIELILE

Cheltuielile cu salariile pe fiecare departament au fost bugetate tinand cont de viitoarea organigrama si de anumiti indicatori de performanta. Pentru perioada de sezon a fost de asemenea bugetata o suma suficienta care sa acopere prestatiile suplimentare.

Cheltuielile directe departamentale au fost de asemenea bugetate tinand cont de indicatorii de performanta impusi si de anumite conditii care tin de specificul hotelului.

La capitolul **Cheltuielile generale** a fost nevoie de bugetarea unei sume substantiale pentru revizii si reparatii care sunt absolut necesare, avand in vedere perioada de cand functioneaza hotelul. Vorbim despre instalatii de ventilatie, calandru, hamam, pompe de recirculare, lifturi, avertizare incendiu, cazane si filtre.

La capitolul **reparatii si modernizare hotel** nu s-au bugetat cheltuieli, urmand a se stabili pana la jumatatea anului daca vor fi necesare anumite investitii.

Se vor avea in vedere in primul rand iluminatul exterior al hotelului, montarea unei firme luminoase si amplasarea de bannere care sa permita o mai buna vizibilitate a hotelului

Un element de extrema importanta in 2010 il va reprezenta demararea lucrarilor la **investitia HOTEL ARINIS**. Avand in vedere ca estimarile primite de arhitecti pentru actualul proiect depasesc suma de care societatea dispune, acesta va fi reanalizat astfel incat investitia sa se incadreze in bugetul aflat la dispozitie.

PROFITUL BRUT DIN OPERARE(GOP) se estimeaza a fi de 1,332,685 RON, cu 1% mai mare decat cel de anul trecut insa rezultatul din exploatare de 17,106 RON cu 50% mai mic decat in 2009, datorita cresterii nivelului amortizarilor.

Director General
George Moisescu

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2010

	REALIZAT 2009	BUGETAT 2010				
		TRIM 1 buget	TRIM 2 buget	TRIM 3 buget	TRIM 4 buget	Total 2010 buget
Cazare						
Venituri	2.137.002,0	134.622	817.000	839.300	368.500	2.159.422
Total costuri		75.048	112.765	111.190	86.917	385.921
Profit/pierdere		59.574	704.235	728.110	281.583	1.773.501
Alim.Publica						
Venituri	2.161.404,0	190516	710000	787000	474000	2.161.516
Total costuri		185.317	397.294	426.777	303.413	1.312.801
Profit/pierdere		5.199	312.706	360.223	170.587	848.715
Alte activitati						
Venituri	289.643,0	16566	110300	112110	50800	289.776
Total costuri		1.750	18.609	17.442	6.114	43.915
Profit/pierdere		14.816	91.691	94.668	44.686	245.861
Venituri totale	4.588.049,0	341.704	1.637.300	1.738.410	893.300	4.610.714
Cheltuieli totale		262.115	528.668	555.409	396.444	1.742.636
Profit / pierdere activ.operationala		79.589	1.108.632	1.183.001	496.856	2.868.078
Cheltuieli generale nedistribuite	3.291.503,0	373.159	383.225	394.474	384.534	1.535.393
Profit / pierdere din activ.totala (GOP)	1.296.546,0	-293.571	725.407	788.526	112.322	1.332.685
EBITDA)	741.070,0	-434.913	590.582	653.701	-22.803	786.567
Rezultatul total din exploatare	33.723,0	-626.170	397.847	460.966	-215.538	17.106
Venituri financiare	1.731.374,0	186.000	180.000	150.000	120.000	636.000
Cheltuieli financiare	54.653,0	11.000	0	0	0	11.000
Rezultatul brut	1.710.444,0	-451.170	577.847	610.966	-95.538	642.106