



S.C. Turism Felix S.A. Băile Felix
417500, Băile Felix, com. Sânmartin, jud. Bihor, România
Nr. Reg. Com.: J05/132/1991
C.U.I.: RO 108526
Capital social subscris și vărsat: 49.118.796,20 lei

Sediul central: Băile Felix, str. Victoria nr. 22, 0259 318338, fax 0259 318297

e-mail: scfelig@turismfelix.ro ;

web: www.felixspa.com



Management
System
ISO 9001:2015

www.tuv.com
ID 9105069261

Fundamentarea Bugetului de venituri și cheltuieli pentru anul 2025

La fundamentarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli propus pentru anul 2025 s-au avut în vedere următoarele:

- realizările economico-financiare pe anul 2024, precum și realizările anilor precedenți;
- creșterea productivității muncii;
- planul de investiții, dotări, sursele de finanțare;
- dezvoltarea nivelului tehnologic al Societății;
- creșterea eficienței activității Societății;
- inflația prognozată pe anul 2025;
- reglementările legale în vigoare, aplicabile.

Structura Bugetului de venituri și cheltuieli an 2025

Toate sumele sunt exprimate în RON

nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	Total an 2025	trim. I	trim. II	trim. III	trim. IV
A	VENITURI TOTALE, din care:	123.544.000	11.211.000	31.649.000	62.765.000	17.919.000
1	Venituri din exploatare	123.542.000	11.211.000	31.648.000	62.764.000	17.919.000
A	Venituri din act. de baza, din care:	123.161.000	11.180.000	31.498.000	62.639.000	17.844.000
a.1	- hotel	44.109.000	3.993.000	12.024.000	21.071.000	7.021.000
a.2	- alimentație publică	43.864.000	3.337.000	10.958.000	23.667.000	5.902.000
a.3	- tratament	9.152.000	613.000	2.552.000	4.317.000	1.670.000
a.4	- agreement	17.824.000	1.135.000	4.167.000	11.584.000	938.000
a.5	- alte venituri	8.212.000	2.102.000	1.797.000	2.000.000	2.313.000
B	Alte venituri din exploatare	381.000	31.000	150.000	125.000	75.000
2	Venituri financiare	2.000	0	1.000	1.000	0
B	CHELTUIELI TOTALE, din care:	109.480.000	21.662.000	29.481.000	36.477.000	21.860.000
1	Cheltuieli de exploatare	106.043.000	20.811.000	28.538.000	35.562.000	21.132.000
A	- cheltuieli cu mărfurile	13.230.000	992.000	3.284.000	7.280.000	1.674.000
B	- cheltuieli cu materialele	3.875.000	354.000	983.000	2.058.000	480.000
C	- cheltuieli cu ob. Inventar	1.627.000	51.000	1.236.000	261.000	79.000
D	- cheltuieli cu utilități	15.222.000	3.773.000	3.944.000	3.715.000	3.790.000
E	- cheltuieli cu terții	8.795.000	2.025.000	2.721.000	2.414.000	1.635.000
F	- cheltuieli cu impozite și taxe	2.723.000	661.000	692.000	723.000	647.000
G	- cheltuieli cu personalul	47.943.000	9.829.000	12.516.000	15.941.000	9.657.000
H	- amortizări și provizioane	11.085.000	2.753.000	2.772.000	2.780.000	2.780.000
I	- alte cheltuieli de exploatare	1.543.000	373.000	390.000	390.000	390.000
2	Cheltuieli financiare	3.437.000	851.000	943.000	915.000	728.000
C	REZULTAT BRUT	14.064.000	(10.451.000)	2.168.000	26.288.000	(3.941.000)
	Rezultat exploatare	17.499.000	(9.600.000)	3.110.000	27.202.000	(3.213.000)
	Rezultat financiar	(3.435.000)	(851.000)	(942.000)	(914.000)	(728.000)

Bugetul de Venituri și Cheltuieli propus pe anul 2025 are la bază perspectivele privind circulația turistică, planul de investiții și reparații. În contextul mediului economic actual, Bugetul de Venituri și Cheltuieli este mobilizator și se bazează pe modul de aplicare a politicilor și strategiei de dezvoltare.

ASPECTE GENERALE

Având în vedere ipotezele de lucru care au stat la baza estimărilor Bugetului de Venituri și Cheltuieli propus pentru anul 2025, se pot concluziona următoarele:

- Profitul brut de 14,06 mil. lei este posibil a fi realizat, în condițiile mediului economic actual și premisele economice ale anului 2025;
- Pentru susținerea activității curente și a investițiilor în valoare de 6,98 mil. lei se au în vedere surse de finanțare proprii, precum și credite (credite pentru investiții și descoperire cont);
- Programul de investiții propus are în vedere prioritățile de eficientizare/rentabilizare a Societății, valoare estimată fiind de 6,98 mil. lei (exclusiv investiția aferentă modernizării obiectivului Hotel International).

Planul de investiții al Societății pentru anul 2025

(exclusiv investiția aferentă modernizării obiectivului Hotel International)

Toate sumele sunt exprimate în RON

nr. crt.	Centru de profit	Valoare planificată
1	Internațional	300.000
2	Termal	377.000
3	Nufărul	151.000
4	Poenița	277.000
5	Mureș	368.000
6	Ștrand Apollo	425.000
7	Ștrand Felix	547.000
8	Ștrand Venus 1 Mai	845.000
9	Administrativ	1.265.000
10	Grup Gospodăresc	5.000
11	Puțuri, foraje și puncte termice	1.650.000
12	Rețele exterioare	80.000
13	Dotări și proiectări diverse	690.000
	Total I	6.980.000

IPOTEZE

În vederea fundamentării Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 s-au avut în vedere următoarele:

1) Aspecte generale

Construcția B.V.C. pe anul 2025 are în vedere funcționarea unităților în următoarele perioade :

- Hotel Termal și Ștrandul Apollo vor funcționa pe toată perioada anului;
- Hotel International va funcționa în perioada aprilie - septembrie 2025;
- Hotel Nufarul va funcționa în perioada ianuarie – martie 2025, aprilie – octombrie 2025 și decembrie 2025;
- Hotel Poienita va funcționa în perioada aprilie – decembrie 2025;
- Hotel Mures va funcționa în perioada mai – octombrie 2025;
- Ștrandul Felix va fi deschis în perioada mai – septembrie 2025;
- Ștrandul Venus va fi deschis în perioada iunie – septembrie 2025;
- Prima zi de intrare estimată a turiștilor sosiți pe relația C.N.P.P. în jurul datei de 10 mai 2025;
- Creșterea numărului de înnoptări (zile-turist);
- Creșterea venitului mediu pe zi turist.

2) Număr de zile turist

- număr zile turist bugetat: 278 mii de zile-turist;
- creșterea nr. zile – turist 19,49%, respectiv cu 45.462 zile-turist, față de realizat an 2024, respectiv 233.203 zile – turist;
- păstrarea tendinței de creștere a perioadei de ședere pe relația agenției, în special pe segmentul de 3*;
- realizarea a 46 mii de zile - turist pe relația C.N.P.P., în condițiile contractului încheiat pentru perioada 2024 – 2025;
- menținerea tendinței de creștere a numărului de turiști pe relația convenției și contractări directe;
- creșterea cu 18% față de anul precedent a numărului turiștilor în unitățile de agrement.

3) Cifra de afaceri

- creșterea cifrei de afaceri la 123,16 mil. lei;
- creștere cu 25,25%, respectiv 24,83 mil.lei, față de realizat an 2024: 98,33 mil. lei;
- veniturile estimate a fi realizate din prestații activitate hotelieră:
 - estimat an 2025 – 44,11 mil. lei;
 - creștere cu 18,03 %, respectiv 6,74 mil.lei , față de realizat an 2024: 37,37 mil. lei.
- veniturile estimate a fi realizate din prestații activitate de alimentație publică:
 - estimat an 2025 – 43,86 mil. lei;
 - creștere cu 32,47 %, respectiv 10,75 mil.lei, față de realizat an 2024: 33,11 mil. lei;
 - exploatarea parțială a activității de alimentație publică din Ștrandul Venus.
- veniturile estimate a fi realizate din prestații activitate servicii în bazele de tratament:
 - estimat an 2025 – 9,15 mil. lei;
 - creștere cu 17,21%, respectiv 1,34 mil.lei, față de realizat an 2024: 7,81 mil. lei;
- veniturile estimate a fi realizate din vânzarea biletelor de intrare în unitățile de agrement (ștrand Apollo, ștrand Felix, ștrand Venus, piscină Complex International etc.), precum și din alte servicii conexe:
 - estimat an 2025 – 17,82 mil. lei;

- creșterea cu 45,63%, respectiv 5,58 mil.lei, față de realizat an 2024: 12,24 mil. lei;
- creșterea cu 18% fata de anul precedent a numărului turiștilor în unitățile de agrement.

4) Alte venituri aferente cifrei de afaceri

- veniturile estimate a fi realizate sunt, în special, pe seama activității de revânzare utilități și din activitatea de închiriere spații – altele decât cele din ștrand:
 - estimat an 2025 – 8,21 mil. lei;
 - creștere cu 5,30 %, respectiv 0,41 mil.lei, față de realizat an 2024: 7,80 mil. lei;
 - estimarea veniturilor din revânzarea de utilități este influențată negativ de creșterea tarifelor de furnizare și reducerea activităților economice a terților în perioada de extrasezon;
 - estimarea veniturilor din închirierea spațiilor comerciale este influențată pe perioada de extrasezon de reducerea activității economice a terților.

5) Cheltuielile de exploatare

- cheltuielile privind mărfurile sunt direct proporționale cu veniturile din vânzarea mărfurilor, ponderea de 99,9% este realizată prin activitatea de alimentație publică:
 - cheltuielile estimate în 2025: 13,23 mil. lei;
 - creșterea cu 33,05 %, respectiv 3,29 mil.lei, față de realizat an 2024: 9,94 mil. lei;
- cheltuielile privind materialele, materiile prime și consumabile:
 - cheltuielile estimate în 2025: 3,88 mil. lei;
 - creștere cu 8,15 %, respectiv 0,30 mil.lei, față de realizat an 2024: 3,58 mil. lei;
- cheltuielile privind obiectele de inventar sunt influențate în special de necesitatea dotărilor în unitățile hoteliere:
 - cheltuielile estimate în 2025: 1,63 mil. lei;
 - creștere cu 20,88 %, respectiv 0,28 mil.lei, față de realizat an 2024: 1,35 mil. lei;
- cheltuielile privind energia și apa, au fost dimensionate pe baza estimării consumului fizic, în corelare cu preturile prognozate pentru anul 2025, pentru asigurarea temperaturii și condițiilor de confort la parametrii prevăzuți de legislație:
 - cheltuielile estimate în 2025: 15,22 mil. lei;
 - scădere cu 4,05 %, respectiv 0,64 mil.lei, față de realizat an 2024: 15,86 mil. lei.
- cheltuielile privind terții, includ reparațiile, locații de gestiune, prime de asigurare, alte servicii și lucrări executate de terți.
 - cheltuielile estimate în 2025: 8,79 mil. lei;
 - creștere cu 19,17 %, respectiv 1,41 mil.lei, față de realizat an 2024: 7,38 mil. lei;
- cheltuielile privind impozite și taxe, includ impozitele și taxele locale, pro-rata TVA, alte taxe și fonduri asimilate:
 - cheltuielile estimate în 2025: 2,72 mil. lei, scădere cu 13,36 % ca urmare a modificării pro ratei anuale de la 84% la 88%;
- cheltuielile privind salariile cu personalul și colaboratorii, includ cheltuieli cu salariile, contribuțiile angajatorului aferente, tichetele de masă, tichete cadou, prime și alte cheltuieli sociale. Dimensionarea s-a făcut ținând cont de modificările legislative cunoscute la date prezentei, suplimentarea personalului de execuție în sezon și reorganizarea departamentelor care deservesc activitatea de baza:
 - cheltuielile totale cu personalul estimate în 2025: 47,94 mil. lei.;

- scăderea cu 6,13 %, respectiv 3,13 mil.lei, față de realizat an 2024: 51,07 mil. lei;
- cheltuielile privind amortizările și provizioanele:
 - cheltuielile estimate în 2025: 11,09 mil. lei;
 - scădere cu 19,01 %, respectiv 2,60 mil.lei, față de realizat an 2024: 13,69 mil. lei.
 - cheltuielile privind amortizările sunt influențate de expirarea duratei de utilizare a valoarea mijloacelor fixe;
 - scăderea semnificativa este pe seama deprecierilor, in anul 2024 au fost constituite deprecieri pentru clădiri.

6) Cheltuieli financiare

- cheltuielile financiare sunt influențate de trecerea pe cheltuieli a costurilor aferente creditelor angajate și de diferențele de curs valutar:
 - cheltuielile estimate în 2025: 3,44 mil. lei;
 - creștere cu 0,04 mil.lei, față de realizat an 2024: 3,40 mil. lei.
 - în anul 2025 s-a avut în vedere păstrarea plafonului liniei de credit (descoperire de cont) la 9 mil. lei si contractarea unui credit pentru nevoi curente in valoare de 7 mil.lei.

**Presedinte al Consiliului de Administratie,
Marius – Adrian Moldovan**

**Director economic,
Costas Ioan**