



## SOCIETATEA FEPER SA

BD. PROF. DIMITRIE POMPEI, Nr. 8, SECTOR 2, 020337, BUCUREȘTI, ROMÂNIA,  
COD DE ÎNREGISTRARE FISCALĂ RO752, Nr. de ordine în RC J/40/1092/1991,  
CAPITAL SOCIAL 36 378 218,60 RON, Cod IBAN : RO70RNCB0070002732000087 deschis la  
BCR-Sucursala Pipera, TELEFON/FAX: 021-242.02.75

<http://www.feper.ro/>, E-mail: [office@feper.ro](mailto:office@feper.ro)



ISO 9001:2008  
Certificat Nr.  
2006/27625.2

### ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR FEPER S.A.

#### ***Punct 1. Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2021 al Societatii FEPER S.A.***

Societatea FEPER S.A. isi propune pentru anul 2021 sa desfasoare o activitate profitabila, care sa se concretizeze la sfarsitul anului intr-un **profit brut de 4.947.882 lei**, si un profit net de **4.042.471 lei, in conditiile pastrarii cadrului legislativ actual.**

In conditiile crizei de sanatate generata de pandemia COVID 19 care a generat criza economica la nivel mondial, FEPER S.A. isi propune prin bugetul de venituri si cheltuieli realizarea unui profitul brut in anul 2021 cu 90,84% mai mare fata de 2020, cand s-a bugetat un profit brut de 2.592.629 lei.

Indicatorul EBITDA conform buget 2021 la nivel de societate se preconizeaza a fi de 8.730.008 lei iar rata acestui indicator de 22,05%.

Detaliat pe principalele centre de activitati, **profitul brut** propus este de **3.495.882 lei** pentru FEPER S.A. sediul central, **452.000 lei** pentru FEPER S.A. sucursala Ploiesti – Hotel Central si **profit brut de 1.000.000 lei** pentru FEPER S.A. sucursala Predeal – Hotel Orizont.

#### **1.FEPER S.A. Sediul Central**

Centrul de Productie si Afaceri din Bucuresti, isi propune pentru 2021 un **rezultat brut de 3.495.882 lei**, din care profit din exploatare 3.446.982 lei si profit financiar 48.900 lei.

Detaliat pe centre de activitate, Centrul de Productie prognozeaza realizarea unui rezultat brut de 1.388.612 lei care va rezulta din total venituri 10.386.844 lei si total cheltuieli de 8.998.231 lei, iar Centrul de Afaceri prognozeaza profit brut de 2.107.270 lei care va rezulta din total venituri de 12.144.403 lei si total cheltuieli de 10.037.133 lei.

*Pentru FEPER sediul central din Bucuresti bugetul propus pentru anul 2021 cuprinde Venituri totale de 22.531.247 lei, in scadere cu 9,84% fata de bugetul pe 2020, respectiv cu 0,11 % mai mici decat realizarile estimate pentru 2020 si Cheltuieli totale 19.035.365 lei in scadere cu 20,45% fata de bugetul anului 2020, respectiv o reducere de 6,39 % fata de realizarile estimate pentru 2020. In conditii de criza economica, Profitul brut bugetat in 2021, de 3.495.882 lei este superior cu 229,60% fata de profitul brut bugetat pe 2020.*

In anul 2020 activitatea FEPER SA s-a desfasurat in contextul crizei economice generate de pandemia COVID-19 care a zguduit fundamental existenta intregului mapamond si a bulversat pietele financiare globale. Se preconizeaza ca efectele vor conduce la recesiune pe termen lung, intrucat criza sanitara va depasi semnificativ durata estimata initial, iar economia mondiala, care este deja lovita profund, va continua sa fie afectata pe toate palierele: financiar, industrial, agricol, de sanatate publica etc.

In aceasta conjunctura, influentate atât de reducerea volumului comenzilor, cât si de aparitia unor cheltuieli majore neprevazute generate de situatia sanitara, realizarile anului 2020 in FEPER nu vor putea fi depasite daca se perpetueaza contractia economica actuala. Chiar daca criza de cereri a anului 2020 s-a metamorfozat in cazul nostru intr-o avalansa de oferte elaborate de FEPER,

rezultatele imediate s-au lasat asteptate, intrucât clientii traditionali si cei noi au fost actualmente blocati de diminuarea severa a cererilor pietei. Comportamentul consumatorilor s-a schimbat si solicitarile au alunecat in zona produselor sanitare, indeosebi dezinfectanti, biocide , antibacteriene, echipamente de protectie, de testare etc. domenii in care expertiza noastra nu putea fi fructificata.

Bugetul anului 2021 poate fi previzionat analizând situatia anului 2020, influentata de :

a) **Diminuarea exporturilor**, generala de urmatorii factori majori:

- Schimbarea in politica de achizitie a unor clienti care dupa debutul pandemiei au decis sa-si protejeze forta de munca la nivelul corporatiei a condus ca asamblarea si productia de confectii metalice sa o realizeze intern, astfel migrand de la Feper. In 2018 si 2019 productia anuala a acestor echipamente depasea 2400 de unitati, iar in 2020, pâna la implementarea deciziei, comenzile s-au redus la cca 900 unitati. Prin anulara executiei acestor produse, valoarea aferenta a fost redusa in acest an cu cca 60%, iar in 2021 productia in FEPPER va fi complet sistata, cu repercusiunile de rigoare.
- Scaderea cererilor generale de produse oferite pietei de clientii FEPPER S.A. de aproximativ 40%, s-a reflectat prin diminuarea cu 45% a comenzilor catre Feper
- Clientii FEPPER S.A. s-au confruntat si ei cu micșorarea si chiar oprirea activitatii -care a debutat in luna martie, astfel ca angajatii lor au fost trecuti in somaj tehnic. Productia s-a reluat apoi sincopat, la un nivel la care valoarea comenzilor lansate catre Feper a fost de sub 7% din cea a anului trecut
- Reducerea comenzilor la livrari in afara U.E. in 2020 cu cca 17% fata de anul 2019

Sintetizând informatiile primite de la reprezentantii clientilor externi, viitorul din perspectiva lor este incert si ei nu sunt optimisti in reluarea productiei nici macar la nivelul anului 2020, desi acesta, cel putin in primul trimestru, se derulase promitator, in conformitate cu estimarile initiale.

b) **Cresterea modesta a volumului comenzilor clientilor interni** a fost generata de

- Reluarea lucrarilor de investitii la infrastructura feroviara, care inglobeaza produse executabile in cadrul FEPPER SA
- Efortul la nivelul marketing FEPPER SA de identificare a noi oportunitati de productie pentru clienti interni, dar si de promovare a unor tipuri de articole noi, care sa rapunda cerintelor actuale ale pietei (dozatoarele dezinfectante)

c) **Fluctuatia cheltuielilor materiale**

- Pe de o parte au aparut noi cerinte , nebugetate initial, generate de efortul FEPPER pentru diminuarea riscului ca angajatii sa se infecteze cu noul coronavirus. S-au achizitionat dezinfectante, echipamente de protectie, s-a suplimentat necesarul de sapun, de produse igienizante pe baza de spirt, de recipiente pentru colectarea deseurilor care prezinta risc de contaminare etc.
- In acelasi timp inasa, productia s-a micșorat, fapt care a generat automat o scadere a consumurilor de materii prime si materiale

## **Propuneri Buget 2021**

Pentru elaborarea cât mai corecta a propunerii privind bugetul anului 2021 trebuie sa avem in vedere contextul in care s-a desfasurat activitatea in anul 2020, cauzele care au condus la imposibilitatea atingerii tintelor prevazute pentru acesta, precum si premisele anului 2021 care sunt departe de normalitatea mecanismelor de piata dinainte de declansarea pandemiei.

Impactul deplin al socului produs de COVID-19 este dificil de evaluat, iar expertii nu par a se pune de acord asupra proiectiilor de bază pentru anul care urmeaza. Informatiile care au devenit disponibile subliniaza inasa declinul puternic al pietelor financiare si faptul ca previziunile sunt caracterizate de riscuri semnificative ale perspectivelor pe termen scurt. Un fapt cert este declaratia

principalului economist al Bancii Mondiale care avertizeaza ca recuperarea economiei globale este un proces de durata „, Vom fi martorii unui răscoșu rapid odata ce toate restrictiile de circulatie vor fi ridicate, inșă per total, recuperarea poate dura pana la cinci ani”.

In plus, Organizatia pentru Cooperare și Dezvoltare Economica anunta ca pandemia va șterge 7 trilioane de dolari din economia globala ( aproximativ 900 de dolari pentru fiecare om de pe planeta).

In aceasta conjunctura, la nivelul Feper trebuie sa tinem cont in principal de contextul macroeconomic in care evoluam, de experienta crizei economice recente prin care am trecut, dar și de informatiile actuale cumulate primite de la clientii nostri cu privire la pietele lor de desfacere pe termen scurt și mediu, de stadiul contractelor cu derulare pe termen lung și de reducerile procentuale pe care toti și le asuma in perspectiva urmatoare .

De asemenea trebuie sa evaluam posibilitatile concrete de extindere a desfacerilor pe piata interna și de reechilibrare a balantei intre valorile livrarilor externe/ intracomunitare și cele locale.

Un ultim aspect, de neneșlijat, este cel referitor la actuala forta de munca de care dispunem și care trebuie intinerita. In perioada de pandemie, numai din sectia productiva 12 angajati s-au pensionat deja in ultimele luni, 5 au depus dosarele de pensionare, iar 3 salariatii, care erau la pensie și-au manifestat intentia de a renunța la activitatea pe care o presteaza suplimentar.

Deși pensionarea unor angajati era predictibila, numarul a depășit estimarile initiale intrucat temerea unei posibile contaminari cu noul coronavirus a modificat deciziile celor cu afectiuni sau predispozitii anterioare.

Aceasta realitate se va repercuta asupra nivelului productiv, cel puțin in primul trimestru al anului 2021. Va fi un proces de durata pana cand se vor inlocui specialistii pensionati cu noi angajati care sa atinga nivelul de experienta al celor rutinati, cu deprinderi și cunostinte dobandite intr-o lunga perioada de activitate anterioara.

Luand in considerare toti acesti factori, in primul semestru al anului 2021 estimam o reducere severa a productiei , este drept contrabalansata de diminuarea proportionala a cheltuielilor cu materii prime, materiale, forta de munca și utilitati.

De aceea evaluarile noastre cele mai optimiste conduc la o contractie a valorilor realizabile in 2021 prin comparatie cu cele previzionate in 2020.

Pentru a putea inșă sa ne raportam la aceste valori, in timpul crizei sanitare care va persista cu siguranta, va fi vital sa proteșam nu numai activele, tehnologia și infrastructura de care dispunem și care ne asigura un ascendent in fata competitorilor, dar va fi obligatoriu sa incercam sa proteșăm locurile de munca și angajatii. Trebuie sa ne amintim de efectele crizei economice din 2008, cand firmele puternice care și-au ocrotit prin diverse metode forta de munca au reușit o reluare imediata a productiei folosind specialistii și angajatii cheie pe care și i-au prezervat . Atunci au esuat multe companii , unele dintre ele fiind confruntate cu migrarea fortei de munca și imposibilitatea reluarii fluxurilor lor productive.

### **Veniturile cuprind:**

- venituri din vanzarea produselor FEPER din categoria confectiilor metalice, catre clienti interni și externi, in suma de 9.120.944 lei și sunt in scadere fata de bușetul 2020 cu 20,66%, conform Programului de fabricatie;
- venituri din exploatarea spatiilor in suma de 5.880.000 lei, cu 12,16% mai mult decat bușetul 2020;
- venituri din vanzarea marfurilor 610.800 lei, cuprind in principal produse marca DIRAK și Bachmann comercializate in tara de catre societatea noastra precum și statii electrice de alimentare autoturisme;
- venituri din productia reziduala 32.000 lei – deseurile obtinute in urma procesului de fabricatie sunt valorificate catre firmele de recuperare;
- venituri din prestari servicii catre chiriasi și terti, inclusiv furnizare de utilitati se estimeaza pentru 2021 sa fie de 6.187.403 lei, cuprind furnizarea de utilitati, aer comprimat, in crestere cu 12,77% fata de bușetul pe 2020;
- venituri din lucrari și servicii 75.000 lei in scadere cu 35,85% fata de bușetul pe 2020.

### Cheltuielile cuprind:

- Cheltuieli materiale totale 10.080.190 lei, din care cheltuieli cu materii prime si materiale 2.845.860 lei, cheltuieli cu energia electrica, apa , gaze 5.863.954 lei, cheltuieli cu marfurile 360.000 lei si cheltuieli cu servicii executate de terti 1.010.376 lei.
- Cheltuieli totale cu personalul 6.741.956 lei, unde s-a prevazut o crestere salariala cu 5% incepand cu 1 mai 2021, cu o reducere de 14,53% fata de bugetul 2020. Aceasta majorare salariala este necesara pentru a proteja salariatii de cresterea preturilor la marfurile si serviciile de baza. Aceste cheltuieli includ tichete de masa 19 lei/bucata de la 01/01/2021, ocuparea posturilor vacante, precum si ajutoare sociale pentru salariati, acordate in conditiile legii si a contractului colectiv de munca;
- Amortizari 1.826.026 lei, suma care include si cheltuielile cu amortizarea noilor investitii cuprinse in Programul de investitii 2021.
- Reduceri de ajustari constituite pentru active circulante (debitori in reorganizare sau in faliment precum si stocuri)

La fundamentarea bugetului s-a folosit un curs mediu de 4,9 RON/Euro.

Indicatorul EBITDA estimat pentru exercitiul financiar 2021 pentru FEPER SA Sediul Central Bucuresti se cifreaza la 5.273.008 lei si rata EBITDA la 23,46%.

### 2.FEPER S.A. Sucursala Ploiesti

Pandemia globala provocata de virusul SARS CoV2 a avut un impact major asupra activitatii turistice si implicit asupra rezultatelor financiare obtinute in acest exercitiu financiar.

Constructia bugetului de venituri si cheltuieli pentru exercitiul financiar 2021 are la baza ipoteza imbunatatirii situatiei sanitare (cel putin din a doua jumatate a anului 2021), care sa permita implicit un trend ascendent al circulatiei turistice fata de anul curent si o revenire treptata la organizarea de evenimente pentru activitatea de restaurant si se prezinta astfel:

### Venituri din exploatare:

Fata de veniturile din exploatare realizate estimat pe anul 2020, veniturile din exploatare propuse pentru buget 2021 sunt cu 70,9 % mai mari, respectiv cu 33,61 % mai mici decat bugetul pe 2020 astfel veniturile cuprind:

- Venituri din cazare hoteliera in suma de 4.600.000 lei, cu 84,1% peste realizat estimat 2020 si cu 25,26 % mai mici decat in bugetul pe 2020
- Venituri din alimentatie publica in suma de 2.850.000 lei, cu 60 % peste realizat estimat 2020 si cu 45,40 % in scadere fata de bugetul pe 2020
- Venituri din chirii/ alte activitati 290.000 lei cu 16 % peste realizat estimat 2020 si cu 1,75 % in crestere fata de bugetul pe 2020

Detaliat veniturile din exploatare in anul 2021, se prezinta astfel:

- Veniturile din activitatea de cazare hoteliera estimam ca vor inregistra o crestere cu 84,1%, ca urmare a cresterii gradului de ocupare la 40% in anul 2021, fata de 27,6% realizat estimat in anul 2020. Tariful mediu luat in calcul este de 185 lei pe camera (exclusiv TVA si mic dejun) in anul 2021, fata de 170 lei pe camera estimat ca se va inregistra in acest an – crestere cu 8,8%.

In masura in care situatia epidemiologica va permite o crestere a circulatiei turistice, preconizam o reechilibrare a structurii clientilor, in sensul cresterii numarului de rezervari on-line si a clientilor corporate-segment de clienti cu tarife mai mari, in raport cu clientii din zona institutiilor publice, federatiilor si cluburilor sportive, ce dispun de bugete limitate. Circulatia turistica redusa si concurenta pe piata serviciilor de profil din Municipiul Ploiesti ne obliga sa acceptam tarife negociate si sa manifestam flexibilitate functie de evenimente.

- Veniturile din activitatea de alimentatie publica estimam ca vor creste cu 60% in anul 2021, fata de anul 2020. Realizarea veniturilor propuse este conditionata de relaxarea masurilor de desfasurare a evenimentelor familiale si corporate, la care sa fie permisa participarea unui numar mai mare de clienti.
- Veniturile din alte activitati reprezinta venituri din inchirierea spatiilor, chiria este exprimata in euro, iar cursul valutar estimat este de 4,9 lei in anul 2021.

### Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile de exploatare estimam ca vor inregistra o crestere cu 14,5% in anul 2021, fata de anul 2020 si o scadere cu 31,48% fata de bugetul pe 2020.

- Cheltuielile cu utilitatile au fost determinate in functie de consumul mediu anual, corelat cu volumul activitatii si cu estimarea unei cresteri a preturilor medii de furnizare de 7% pentru energia electrica (din semestrul II 2021) si cu mentinerea actualului pret de furnizare pentru gaze naturale (contract cu pret ferm, in vigoare pana la 31.12.2021).
- Cheltuielile materiale (cheltuieli cu materialele de curatenie, dezinfectanti, consumabile hoteliere, spalatorie, combustibil, imprimate) sunt bugetate corelat cu volumul de activitate- in conditiile monitorizarii permanente a consumurilor si cu o usoara crestere a preturilor de achizitie.
- Cheltuielile cu uzura obiectelor de inventar are in vedere necesarul de dotari/inlocuire obiecte de inventar estimat la 325.000 lei in anul 2021, constand in principal in: inventar moale hotel si restaurant, inlocuire saltele paturi, inlocuire partiala perdele hotel, inlocuire 10 minibaruri, inlocuire mobilier terasa, s.a.. Mentionam ca uzura obiectelor de inventar se inregistreaza esalonat pe 24 luni, astfel incat estimarea acestui post de cheltuiala pentru exercitiul financiar 2021 se cifreaza la 180.000 lei.
- Cheltuiala cu marfa am prognozat a avea o pondere de 30% in total venituri din vanzari marfuri la activitatea de alimentatie publica, fata de 32% realizat in anul 2020.
- Pentru estimarea cheltuielilor de intretinere si reparatii am avut in vedere lucrari curente de reparatii, service si intretinere utilaje, lucrari necesare de igienizare/zugravire a spatiilor, s.a.. Suma totala a cheltuielilor de intretinere/reparatii bugetata pentru anul 2021 este de 220 000 lei.
- Pentru determinarea cheltuielilor cu impozitele locale estimam mentinerea cotelor de impozit la nivelul anului 2020. Mentionam ca in acest exercitiu financiar, Sucursala Ploiesti a beneficiat de reducerea impozitului anual pe cladiri cu 25%, ca o facilitate acordata de Consiliul Local Ploiesti firmelor care au inchis complet activitatea in perioada starii de urgenta. Cota de impozit cladiri avuta in vedere pentru urmatorul exercitiu financiar este nemodificata fata de anul 2020- respectiv 1,215%, in conditiile mentinerii bonificatiei de 10% acordata de Primaria Municipiului Ploiesti.
- Cheltuiala estimata cu amortizarea este de 800.000 lei si are in vedere intrari noi de mijloace fixe propuse, precum si expirarea duratei normate de amortizare pentru unele mijloace fixe .
- Cheltuiala cu personalul (salarii brute, datorii salariale, tichete masa) este prevazuta sa creasca cu 20,1% in anul 2021, fata de anul 2020. Ipoteza luata in calcul la constructia bugetara este de crestere de la 01.01.2021 a salariului minim la 2.400 lei si o reasezare pe grila pentru ceilalti angajati, de la 01.05.2021. Pe masura ce volumul de activitate va creste, se impune reinfiintarea unor posturi pentru personal operational (cameriste, ospatari, bucatari) si folosirea personalului zilier. Bugetarea cheltuielii cu tichetele de masa in anul 2021 are in vedere acordarea de tichete de masa pentru tot timpul lucrat, si cresterea valorii nominale la 19 lei, de la 01.05.2021.

Astfel, pentru anul 2021, rezultatul propus este de inregistrare a unui profit brut de 452. 000 lei, cu urmatoarea structura :

|   |             |
|---|-------------|
| ✓profit din activitatea de exploatare curenta | 447.000 lei |
| ✓profit financiar                             | 5.000 lei.  |

Profitul net propus pentru exercitiul financiar 2021 se cifreaza la 270.000 lei. Indicatorul EBITDA bugetat pentru exercitiul financiar 2021 se cifreaza la 1.247.000 lei si rata EBITDA la 16,1%.

### **3. FEPER S.A. Sucursala Predeal**

Estimand ca situatia epidemiologica se va imbunatati treptat, ca circulatia turistica va creste la un nivel acceptabil, iar restrictiile pentru alimentatie publica, SPA si conferinte si toate celelalte evenimente vor fi ridicate treptat, constructia bugetului de venituri si cheltuieli pentru exercitiul financiar 2021 are la baza urmatoarele ipoteze :

#### **Venituri din exploatare:**

Fata de veniturile din exploatare realizate estimat pe anul 2020, veniturile din exploatare propuse pentru buget 2021 sunt cu 86,9 % mai mari, respectiv cu 19,89 % mai mici decat bugetul pe 2020 astfel veniturile cuprind:

- Venituri din cazare hoteliera in suma de 6.200.000 lei, cu 121,2% peste realizat estimat 2020, respectiv cu 1,97 % mai mari decat bugetul pe 2020
- Venituri din alimentatie publica in suma de 3.100.000 lei, cu 44,6 % peste realizat estimat 2020 respectiv cu 44,14 % mai mici decat bugetul pe 2020
- Venituri din chirii/ alte activitati 80.000 lei cu 8,2% peste realizat estimat 2020, egale ca suma cu bugetul pe 2020.

Detaliat veniturile din exploatare in anul 2021, se prezinta astfel:

- Veniturile din activitatea de cazare hoteliera estimam ca vor inregistra o crestere cu 121,2%, ca urmare a cresterii gradului de ocupare la 40% in anul 2021, fata de 24.10% realizat estimat in anul 2020. In contextul reducerii numarului de activitati: corporate, nunti, team building-uri, conferinte, etc, suntem nevoiti sa manifestam flexibilitate in functie de numarul solicitarilor ferme de evenimente. Tariful mediu luat in calcul este de 294 lei pe camera (exclusiv TVA si mic dejun) in anul 2021, fata de 278 lei pe camera estimat ca se va inregistra in acest an – crestere cu 5,75%.
- Veniturile din activitatea de alimentatie publica estimam ca vor creste cu 44,61% in anul 2021 fata de anul 2020. Cresterea gradului de ocupare a Hotelului Orizont, estimam ca va influenta pozitiv si cresterea veniturilor realizate la activitatea de alimentatie publica si prin pachetele de servicii oferite clientilor.
- Veniturile din alte activitati reprezinta venituri din contractul de inchiriere spatiu antena, din utilitati refacturate si estimam ca si din servicii specifice SPA si recreere.

#### **Cheltuielile de exploatare**

Cheltuielile de exploatare estimam ca vor inregistra o crestere cu 29,11% in anul 2021, fata de anul 2020 respectiv o scadere cu 25,23% fata de bugetul pe 2020.

- Cheltuielile cu utilitatile au fost determinate in functie de consumul mediu anual, corelat cu gradul de ocupare si estimarea unei cresteri a preturilor medii de furnizare.
- Cheltuielile materiale (cheltuieli cu materialele de curatenie, consumabile hoteliere, spalatorie, combustibil, imprimate) sunt bugetate corelat cu volumul de activitate, in conditiile monitorizarii permanente a consumurilor si cu o usoara crestere a preturilor de achizitie.
- Cheltuielile cu uzura obiectelor de inventar au in vedere necesarul de dotari/inlocuire obiecte de inventar estimat la 170.000 lei in anul 2021, constand in principal in: echipamente gimnastica si mobilier Spa, mobilier Sky Lounge si inlocuire mocheta, camere supraveghere video, carucioare cameriste, s.a.. Mentionam ca uzura obiectelor de inventar se inregistreaza esalonat pe 24 luni, astfel incat estimarea acestui post de cheltuiala pentru exercitiul financiar 2021 se cifreaza la 90.000 lei.



- Cheltuiala cu marfa am prognozat a avea o pondere de 30% in total venituri din vanzari marfuri la activitatea de alimentatie publica, aprox. egala cu ponderea estimata pentru anul 2020.
- Pentru estimarea cheltuielilor de intretinere si reparatii am avut in vedere lucrari de reparatii fatada (Sud si Nord), reparatii saune, reparatii rampa aprovizionare si scara intrare personal, lucrari necesare de igienizare/zugravire, inlocuire usi bai pentru 11 camere etaj 6, s.a.. Suma estimata pentru acest capitol de cheltuieli este de 172.000 lei.
- Pentru determinarea cheltuielilor cu impozitele locale estimam mentinerea cotelor de impozit la nivelul anului 2020 si a bonificatiei de 10% pentru plata integrala in luna martie, acordata de Primaria Predeal.
- Cheltuiala estimata cu amortizarea este de 1 211 000 lei si are in vedere mijloacele fixe din evidenta, precum si intrari noi de mijloace fixe propuse in planul de investitii pentru anul 2021.
- Cheltuiala cu personalul (salarii brute, datorii salariale, tichete masa) este prevazuta sa creasca cu 32,97% in anul 2021, fata de anul 2020 (desi procentul de 32,97% pare foarte mare, aceste valori sunt influentate de faptul ca valoarea cheltuielilor cu personalul a fost in 2020 redusa prin primirea subventiei pentru somajul tehnic, in valoare de 574.518 lei).  
Pe parcursul anului 2020 Sucursala Predeal a redus personalul cu un numar de 28 salariati (13 posturi fiind restructurate incepand cu 28.07.2020 iar 15 posturi incepand cu 01.10.2020).

Pe masura revenirii volumului activitatii spre nivelul veniturilor anterioare pandemiei, prevedem completarea personalului operational: ospatari/barmani, receptioner, cameriste, spalator textile si economisti. Ipoteza luata in calcul la constructia bugetara este de crestere a numarului de angajati cu 11 persoane.

Avand in vedere greutatile intampinate in angajarea personalului la actualul nivel de salarizare, am estimat la constructia bugetara cresterea salariului minim la 2.400 lei si reasezarea pe grila de salarizare pentru celelalte categorii de personal incepand cu 01.05.2021. Bugetarea cheltuielii cu tichetele de masa in anul 2021 are in vedere acordarea de tichete de masa pentru tot timpul lucrat, cu o crestere a valorii nominale la 19 lei incepand cu 1 mai 2021.

Astfel, pentru anul 2021, rezultatul propus este de inregistrare a unui profit brut de 1.000.000 lei, cu urmatoarea structura :

|   |             |
|---|-------------|
| ✓profit din activitatea de exploatare curenta | 999.000 lei |
| ✓profit financiar                             | 1.000 lei.  |

Profitul net propus pentru exercitiul financiar 2021 se cifreaza la 893.000 lei. Indicatorul EBITDA bugetat pentru exercitiul financiar 2021 se cifreaza la 2.210.000 lei si rata EBITDA la 23,56%.

**La nivel de societate FEPER S.A. propune pentru 2021 realizarea veniturilor totale de 39.664.247 lei carora le corespund cheltuieli totale de 34.716.365 lei, care conduc la un profit brut in cuantum de 4.947.882 lei. Indicatorul EBITDA propus pentru bugetul FEPER S.A. pe anul 2021 este de 8.730.008 lei iar marja EBITDA de 22,05%.**

**Director General**  
**Ing. Mielu Dobrin**

**Director Economic**  
**Ec. Paula DUMITRESCU**





## Buget general 2021

| Indicator  | NICR | ian-21    | feb-21    | mar-21    | apr-21    | mai-21    | jun-21    | iul-21    | aug-21    | sept-21   | oct-21    | nov-21    | dec-21    | BVC 2021   |
|--|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Venturi totale                                       | 1    | 2,928,885 | 2,982,959 | 2,950,724 | 2,919,854 | 3,170,924 | 3,242,251 | 3,278,482 | 3,346,483 | 3,438,858 | 3,559,692 | 3,589,202 | 4,277,963 | 39,664,247 |
| Venturi din activitate                               | 2    | 2,918,335 | 2,952,409 | 2,938,074 | 2,918,104 | 3,169,114 | 3,240,911 | 3,272,212 | 3,346,013 | 3,438,858 | 3,559,692 | 3,589,202 | 4,265,413 | 39,600,247 |
| a) Venituri din activitatea de baza                  | 2    | 2,282,320 | 2,347,010 | 2,337,775 | 2,317,225 | 2,576,388 | 2,647,096 | 2,679,496 | 2,752,298 | 2,841,693 | 2,982,927 | 2,992,536 | 3,591,198 | 32,322,944 |
| Vanzari produse finite                               | 4    | 657,320   | 652,010   | 678,775   | 710,225   | 750,368   | 792,096   | 802,525   | 799,292   | 819,687   | 869,921   | 890,531   | 709,192   | 9,120,944  |
| Venturi cazare Hoteluri                              | 5    | 390,000   | 400,000   | 680,000   | 680,000   | 810,000   | 890,000   | 940,000   | 930,000   | 950,000   | 1,020,000 | 1,080,000 | 1,450,000 | 10,800,000 |
| Venturi din alimentatie publica                      | 6    | 630,000   | 700,000   | 385,000   | 395,000   | 465,000   | 470,000   | 495,000   | 480,000   | 540,000   | 590,000   | 580,000   | 800,000   | 5,950,000  |
| Vanzare produse reziduale                            | 7    | 5,000     | 5,000     | 0         | 2,000     | 0         | 0         | 2,000     | 3,000     | 3,000     | 0         | 500,006   | 500,006   | 32,000     |
| Exploatarea spatilor                                 | 8    | 480,000   | 490,000   | 0         | 490,000   | 480,000   | 490,000   | 439,971   | 500,006   | 500,006   | 600,006   | 600,006   | 600,006   | 5,880,000  |
| Productie stocata                                    | 9    | 50,000    | 100,000   | 100,000   | 60,000    | 593,215   | 593,215   | 592,715   | 50,000    | 30,000    | 594,715   | 594,715   | 644,215   | 7,243,203  |
| b) Venituri din alte activitati                      | 10   | 633,515   | 603,298   | 603,298   | 599,868   | 607,000   | 593,215   | 627,715   | 30,200    | 30,200    | 31,200    | 31,200    | 31,700    | 3,700,000  |
| Alte activitati HORECA                               | 10,1 | 31,000    | 31,100    | 31,100    | 30,700    | 30,700    | 30,700    | 503,615   | 503,615   | 503,615   | 503,615   | 503,615   | 503,615   | 595,615    |
| Prestitii de servicii                                | 10,2 | 545,615   | 517,298   | 517,298   | 512,268   | 505,900   | 503,615   | 503,615   | 50,900    | 50,900    | 50,900    | 50,900    | 50,900    | 610,800    |
| Vanzarea de marfuri                                  | 10,3 | 50,900    | 50,900    | 0         | 6,000     | 6,000     | 6,000     | 6,000     | 6,000     | 7,000     | 7,000     | 7,000     | 6,000     | 75,000     |
| Lucrari si servicii                                  | 11   | 6,000     | 6,000     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| c) Venituri din productia de imobilizari             | 12   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| d) Venituri din productia de imobilizari             | 13   | 0         | 0         | 0         | 1,000     | 600       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 30,000     |
| e) Alte venituri din exploatare                      | 14   | 2,500     | 0         | 0         | 0         | 600       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| din vanzarea imobilizatiilor si din alte operatii de | 15   | 2,500     | 0         | 0         | 0         | 600       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 30,000     |
| alte venituri din exploatare si provizioane          | 16   | 0         | 0         | 0         | 1,000     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 31,000     |
| Venturi financiare                                   | 17   | 10,550    | 10,550    | 11,650    | 1,750     | 1,750     | 1,950     | 6,250     | 1,450     | 1,450     | 2,050     | 1,950     | 12,550    | 64,000     |
| Venturi extraordinare                                | 18   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Venturi totale                                       | 19   | 2,797,326 | 2,796,971 | 2,761,554 | 2,805,515 | 2,872,345 | 2,888,638 | 2,858,083 | 2,882,136 | 2,960,474 | 2,985,196 | 2,992,043 | 3,115,586 | 34,716,365 |
| Cheletuieli pentru exploatare                        | 20   | 2,797,426 | 2,796,571 | 2,761,154 | 2,805,015 | 2,871,895 | 2,887,088 | 2,857,283 | 2,881,336 | 2,959,774 | 2,984,036 | 2,991,043 | 3,114,586 | 34,707,255 |
| a) Cheletuieli materiale totale                      | 21   | 1,112,041 | 1,095,189 | 1,064,022 | 1,032,703 | 1,046,244 | 1,067,418 | 1,061,559 | 1,067,092 | 1,099,223 | 1,142,800 | 1,186,701 | 1,284,823 | 13,259,815 |
| Cheletuieli cu materiale                             | 22   | 267,470   | 260,518   | 269,356   | 284,132   | 303,873   | 323,546   | 326,088   | 320,421   | 334,251   | 355,829   | 366,730   | 329,952   | 3,736,860  |
| Cheletuieli cu energia electrica, apa, gazele        | 23   | 702,571   | 686,571   | 651,171   | 604,071   | 573,871   | 573,871   | 558,971   | 575,671   | 575,971   | 593,971   | 618,971   | 688,271   | 7,403,954  |
| Cheletuieli cu marfurile                             | 24   | 148,000   | 148,000   | 143,500   | 144,500   | 168,500   | 170,000   | 176,500   | 171,000   | 189,000   | 193,000   | 201,000   | 267,000   | 2,120,000  |
| b) Cheletuieli cu servicii executate de terți        | 25   | 202,351   | 181,196   | 198,873   | 194,259   | 201,414   | 211,846   | 196,654   | 215,717   | 218,531   | 214,752   | 221,565   | 285,178   | 2,540,376  |
| Cheletuieli cu asigurarile si protectia sociala      | 26   | 1,036,686 | 1,037,456 | 1,053,624 | 1,106,756 | 1,155,052 | 1,151,117 | 1,135,217 | 1,132,517 | 1,192,745 | 1,161,625 | 1,170,911 | 1,264,446 | 12,596,956 |
| salarii brute si asigurarile si protectia sociala    | 27   | 912,500   | 912,500   | 918,000   | 956,500   | 1,022,775 | 1,019,025 | 1,019,025 | 1,019,025 | 1,061,625 | 1,022,025 | 1,036,200 | 1,094,825 | 11,988,025 |
| cheletuieli cu asigurarile si protectia sociala      | 28   | 42,061    | 42,061    | 47,128    | 51,061    | 49,882    | 43,597    | 43,697    | 43,187    | 43,187    | 50,265    | 43,797    | 44,116    | 59,916     |
| licente de masa                                      | 29   | 74,540    | 75,300    | 76,500    | 77,000    | 79,000    | 79,000    | 66,800    | 70,600    | 75,160    | 83,000    | 7,595     | 80,010    | 918,710    |
| alte cheletuieli cu personalul                       | 30   | 7,595     | 7,595     | 3,000     | 11,922    | 4,000     | 10,922    | 3,000     | 10,922    | 3,000     | 11,422    | 5,000     | 12,922    | 29,695     |
| e) cheletuieli de reclama publicitara                | 31   | 2,500     | 10,922    | 1,550     | 650       | 550       | 650       | 650       | 650       | 690       | 950       | 850       | 1,250     | 89,530     |
| f) cheletuieli de protocol                           | 32   | 650       | 550       | 0         | 500       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 500        |
| g) cheletuieli de sponsorizare                       | 33   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| h) alte cheletuieli                                  | 34   | 124,063   | 153,063   | 124,063   | 136,663   | 137,663   | 122,163   | 136,563   | 132,563   | 122,763   | 138,263   | 88,763    | -50,992   | 1,365,663  |
| cheltuieli de transport                              | 35   | 83,230    | 83,230    | 83,230    | 83,230    | 83,230    | 83,230    | 83,130    | 83,130    | 83,130    | 83,130    | 83,130    | 83,130    | 968,158    |
| cheltuieli de servicii                               | 36   | 34,833    | 64,333    | 34,833    | 47,333    | 47,333    | 47,333    | 47,333    | 43,333    | 48,833    | 49,333    | 48,833    | 53,333    | 596,000    |
| reparatii capitale                                   | 37   | 500       | 0         | 0         | 6,100     | 500       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 1,000      |
| cheletuieli active cedate, operatii de capital       | 38   | 5,500     | 5,500     | 0         | 6,100     | 6,100     | 6,100     | 6,100     | 6,100     | 5,800     | 5,800     | 6,800     | 106,100   | 172,000    |
| alte cheletuieli                                     | 39   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | -15,000   | 0         | 0         | -15,000   | 0         | -50,000   | -293,495  | -373,495   |
| ajustari privind deprecierea activelor circulante    | 40   | 317,724   | 317,684   | 317,522   | 321,022   | 321,772   | 322,172   | 323,140   | 321,374   | 322,382   | 318,792   | 316,753   | 316,699   | 3,837,926  |
| c) cheletuieli cu amortizarile si provizionarele     | 41   | 1,400     | 500       | 500       | 1,200     | 800       | 800       | 800       | 500       | 700       | 700       | 700       | 200       | 8,000      |
| d) cheletuieli cu deplasari                          | 42   | 400       | 400       | 400       | 450       | 450       | 1,550     | 800       | 800       | 700       | 1,100     | 1,000     | 1,000     | 9,100      |
| Cheletuieli financiare                               | 43   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Cheletuieli extraordinare                            | 44   | 131,059   | 165,988   | 189,170   | 114,338   | 298,579   | 353,624   | 420,378   | 464,328   | 476,384   | 574,497   | 597,159   | 1,162,378 | 4,947,882  |
| Rezultat brut  | 45   | 120,909   | 155,738   | 177,920   | 113,088   | 297,279   | 353,224   | 414,928   | 463,678   | 475,654   | 573,547   | 596,209   | 1,150,828 | 4,882,982  |
| Rezultat din exploatare                              | 46   | 10,156    | 12,501    | 12,501    | 12,501    | 12,501    | 400       | 400       | 650       | 750       | 950       | 950       | 11,550    | 54,900     |
| Rezultat financiar                                   | 47   | 75,821    | 74,883    | 78,908    | 72,055    | 76,281    | 70,878    | 70,326    | 81,566    | 81,135    | 83,416    | 72,166    | 67,975    | 905,411    |
| Impozit pe profit+impozit specific tunsm             | 48   | 55,238    | 91,105    | 110,282   | 42,283    | 222,298   | 282,745   | 350,053   | 392,782   | 395,249   | 491,081   | 524,993   | 1,094,403 | 4,042,471  |

Director General  
Mieiu DOBRINDirector Economic  
Paula DUMITRESCU