

Fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli propus pentru anul 2020

Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2020 reprezinta principalul instrument de programare atat a rezultatelor cat si a fondurilor necesare, urmarind asigurarea echilibrului financiar.

Datele cuprinse in buget se refera la veniturile, cheltuielile si rezultatele preconizate a se realiza in exercitiul financiar 2020 si se bazeaza pe urmatoarele ipoteze:

- indicatorii financiari realizati la 30.09.2019 si estimarea indicatorilor la data de 31.12.2019

Veniturile totale sunt estimate a fi realizate in suma de 2.107.000 lei cu 3 % mai mari decat estimarile anului 2019

- veniturile din exploatare cuprind veniturile din chirii. Societatea si-a propus o tinta de 2.086.000 lei, cu 2,5 % peste nivelul bugetat in 2019. S-a determinat avand in vedere chiria contractelor existente, gradul de inchiriere de 91,62 % si o crestere cu 3% a venitului prin inchiriere de spatii libere si eventuale rezilieri de contracte, marja 0,5%.
- alte venituri din exploatare nu au fost prevazute, acest post cuprinzand penalitati de intarziere.
- veniturile financiare estimate in suma de 21.000 lei, cu 91 % peste nivelul bugetat in 2019, sunt constituite din dobanzi bancare. S-a avut in vedere disponibilul existent de 3.160.000 lei, constituirea de depozite bancare si diminuarea disponibilului prin plata dividendelor la nivelul profitului estimat 2019.

Cheltuielile totale sunt estimate in suma de 1.310.000 lei, cu 3 % peste nivelul bugetat in 2019

- cheltuielile privind amortizarea determinate la nivel de 360.000 lei, au in vedere valorilor de inventar la 31.12.2019 si corectiile imobilizarilor realizate in folosul societatii
- cheltuielile cu impozite si taxe locale, in suma de 227.000 lei, crestere cu 23% fata de nivelul estimat in 2019, cuprind impozitele si taxele locale, cheltuielile cu prorata, alte impozite si taxe. Pentru impozite si taxe locale societatea a avut in vedere reevaluarea cladirilor la 31.12.2019 si cotele de impozitare stabilite de C.L.M. Buzau pentru anul 2019, neexistand o hotarare pentru impozitare 2020 pana la aceasta data.
- cheltuielile cu asigurarile cuprind primele de asigurare a constructiilor (spatiilor) si asigurarile de raspundere civila profesionala a administratorului unic si directorului
- pentru utilitati ne-am raportat la consumul estimat in anul 2019 corelat cu previziunea preturilor
- pentru cheltuielile cu intretinerea si repararea spatiilor estimate in suma de 40.000 lei, crestere cu 14 % fata de 2019, s-a avut in vedere mentinerea in stare buna a spatiilor, de functionare a dotarilor, instalatiilor de caldura, etc.
- cheltuielile cu colaboratorii, determinate in suma de 180.000 lei, cu 8 % in scadere fata de 2019, includ indemnizatii administrator unic, auditor intern, auditor extern, onorariu avocat colaborator

- cheltuiala cu personalul, in suma de 465.000 lei, crestere cu 7% fata de estimat 2019, cuprinde salariile angajatilor si indemnizatiile directorului.

Societatea Gastronom SA isi propune sa realizeze profit brut in suma de 797.000 lei, din care, din activitatea de exploatare suma de 776.000 lei si profit net in suma de 775.930 lei, determinat prin aplicarea cotei de impozitare pe venit microintreprindere de 1% .

Administrator unic
Ec. Diana VERES

Director
Ec. Liliana Popa