

SOCIETATEA GASTRONOM S.A.
 Buzau, Str. Ion Băiesu, bl. 4-5, et. 1
 J10/60/1991; C.I.F. RO 1154474;
 Tel/fax 0238.710196
 Capital social subscris si vărsat: 766.320 lei

PROIECT BVC 2022

Nr. crt.	Indicatori	2021 Prevederi BVC	2021 Estimat	Bugetat 2022
I	Venituri totale	1.967.000	2.221.044	2.148.000
	Venituri din exploatare, din care :	1.954.000	2.194.280	2.135.000
	-cifra de afaceri	1.954.000	2.194.280	2.135.000
	-alte venituri din exploatare	-	-	-
	Venituri financiare, din care :	13.000	26.764	13.000
	-dobanda bancara	13.000	26.764	13.000
II	Cheltuieli totale	1.295.500	1.241.253	1.373.900
	Chelt. pentru exploatare	1.295.500	1.241.253	1.373.900
	Amortizare	360.000	335.000	355.000
	Impozite si taxe locale	195.000	177.190	195.000
	Asigurari	3.500	3.002	3.500
	Chelt. protocol, reclamă, publicitate	2.000	1.200	2.000
	Cheltuieli priv. utilități	17.000	13.500	38.000
	Chelt.transport,deplasări	1.000	300	600
	Cheltuieli cu Depozitarul Central	1.500	1.300	1.800
	Comisioane bancare	1.700	1.100	1.500
	Cheltuieli cu întreținerea si repararea spatiilor	40.000	26.282	40.000
	Alte prestatii/colaboratori	175.000	168.200	185.000
	Materiale consumabile	2.300	2.300	2.500
	Obiecte inventar	1.500	1.500	1.500
	Consum carburanti	2.000	366	1.500
	Venituri proviz prime salariați	-	1.124	-
	Chelt. personal din care:	493.000	493.092	546.000
	-salarii brute	482.570	482.452	534.200
	-contrib.asiguratorie pt.munca	10.430	10.640	11.800
	Ajustari de val. active circulante	-	15.797	-
III	REZULTAT EXPLOATARE	658.500	953.027	761.100
IV	REZULTAT FINANCIAR	13.000	26.764	13.000
V	PROFIT BRUT	671.500	979.791	774.100
	IMPOZIT VENIT	19.670	22.210	21.480
VI	PROFIT NET	651.830	957.581	752.620

**Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli
propus pentru anul 2022**

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2022 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 2022 si se bazeaza pe urmatoarele ipoteze:

1. Previziuni de inchidere a exercitiului financiar la 31.12.2021:

Nr. crt.	Indicatori	2021 Prevederi BVC	Realizări 01.01- 30.09.2021	Estimat Trim IV 2021	Estimat 2021
I	Venituri totale	1.967.000	1.704.881	516.163	2.221.044
	Venituri din exploatare, din care :	1.954.000	1.686.280	508.000	2.194.280
	-cifra de afaceri	1.954.000	1.686.280	508.000	2.194.280
	-alte venituri din exploatare	-	-	-	-
	Venituri financiare, din care :	13.000	18.601	8.163	26.764
	-dobanda bancara	13.000	18.601	8.163	26.764
II	Cheltuieli totale	1.295.500	871.669	369.584	1.241.253
	Chelt. pentru exploatare	1.295.500	871.669	369.584	1.241.253
	Amortizare	360.000	250.315	84.685	335.000
	Impozite si taxe locale	195.000	131.968	45.222	177.190
	Asigurari	3.500	2.258	744	3.002
	Chelt. protocol, reclamă, publicitate	2.000	616	584	1.200
	Cheltuieli priv. utilități	17.000	7.306	6.194	13.500
	Chelt.transport,deplasări	1.000	-	300	300
	Cheltuieli cu Depozitarul Central	1.500	1.066	234	1.300
	Comisioane bancare	1.700	816	284	1.100
	Cheltuieli cu întreținerea si repararea spatiilor	40.000	16.282	10.000	26.282
	Alte prestatii/colaboratori	175.000	108.695	59.505	168.200
	Materiale consumabile	2.300	1.570	730	2.300
	Obiecte inventar	1.500	-	1.500	1.500
	Consum carburanti	2.000	166	200	366
	Venituri proviz.prime salariatı 2020	-	-18.221	19.345	1.124
	Chelt. personal din care:	493.000	368.832	124.260	493.092
	-salarii brute	482.570	360.882	121.570	482.452
	-contrib.asiguratorie pt.munca	10.430	7.950	2.690	10.640
	Ajustari active circulante	-	-	15.797	15.797
III	REZULTAT EXPLOATARE	658.500	814.611	138.416	953.027
IV	REZULTAT FINANCIAR	13.000	18.601	8.163	26.764
V	PROFIT BRUT	671.500	833.212	146.579	979.791
	IMPOZIT VENIT	19.670	17.049	5.161	22.210
VI	PROFIT NET	651.830	816.163	141.418	957.581

Nr. crt.	Indicatori	2021 Prevederi BVC	Estimat 2021	%
I	Venituri totale	1.967.000	2.221.044	112,92
	Venituri din exploatare, din care :	1.954.000	2.194.280	112,29
	-cifra de afaceri	1.954.000	2.194.280	112,29
	-alte venituri din exploatare	-	-	-
	Venituri financiare, din care :	13.000	26.764	205,88
	-dobanda bancara	13.000	26.764	25,88
II	Cheltuieli totale	1.295.500	1.241.253	95,81
	Chelt. pentru exploatare	1.295.500	1.241.253	95,81
	Amortizare	360.000	335.000	93,06
	Impozite si taxe locale	195.000	177.190	90,87
	Asigurari	3.500	3.002	85,77
	Chelt. protocol, reclamă, publicitate	2.000	1.200	60,00
	Cheltuieli priv. utilități	17.000	13.500	79,41
	Chelt.transport,deplasări	1.000	300	30,00
	Cheltuieli cu Depozitarul Central	1.500	1.300	86,67
	Comisioane bancare	1.700	1.100	64,71
	Cheltuieli cu întreținerea si repararea spatiilor	40.000	26.282	65,70
	Alte prestatii/colaboratori	175.000	168.200	96,11
	Materiale consumabile	2.300	2.300	100,00
	Obiecte inventar	1.500	1.500	100,00
	Consum carburanti	2.000	366	18,30
	Venituri proviz prime salariați	-	1.124	-
	Chelt. personal din care:	493.000	493.092	100,01
	-salarii brute	482.570	482.452	99,98
	-contrib.asiguratorie pt.munca	10.430	10.640	102,01
	Ajustari de val. active circulante	-	15.797	-
III	REZULTAT EXPLOATARE	658.500	953.027	144,72
IV	REZULTAT FINANCIAR	13.000	26.764	205,88
V	PROFIT BRUT	671.500	979.791	145,91
	IMPOZIT VENIT	19.670	22.210	112,91
VI	PROFIT NET	651.830	957.581	146,90

2. Previziuni realizare plan de investitii 2021

Planul de investitii aferent anului 2021 in suma de 225.000 lei cuprinde amenajari, modernizari, reparatii capitale si lucrari de intretinere la activele societății. Se estimeaza realizare pana la data de 31.12.2021 in procent de 20%, utilizandu-se surse proprii de finantare.

La data de 30.09.2021 societatea avea disponibilități în depozitele constituite, conturi curente si casieria unității în suma de 2.379.713 lei.

In perioada 01.01.2021 - 30.09.2021, au fost realizate o serie de lucrari de intretinere si reparatii curente la spatiile proprietatea societatii in suma de 16.282 lei.

Se estimeaza ca pana la data de 31.12.2021 se vor efectua lucrari in suma de 45.000 lei constand in reparatii si amenajari la spatiile societatii cu o perioada medie de amortizare de 8 ani.

Societatea Gastronom S.A. utilizeaza metoda de amortizare liniara, amortizarea calculata pana la data de 30.09.2021 fiind in suma de 250.315 lei. Se estimeaza amortizare in suma de 335.000 lei pana la 31.12.2021.

Proiect BVC 2022

Veniturile totale se estimeaza a fi realizate in suma de 2.148.000 lei

- veniturile din exploatare cuprind veniturile din chirii. Societatea si-a propus o tinta de 2.135.000 lei, cu 9,2 % peste nivelul prevazut pentru anul 2021. S-a determinat avand in vedere valoarea chiriei contractelor existente, gradul de inchiriere de 93%, precum si eventualitatea mentinerii pe perioada ianuarie-martie 2022 a restrictiilor actuale care afecteaza activitatea chiriasilor cu obiect de activitate restaurante, baruri,cafenele.
- alte venituri din exploatare nu au fost prevazute, acest post cuprinzand penalitati de intarziere.
- veniturile financiare estimate in suma de 13.000 lei sunt constituite din dobanzi bancare. S-a avut in vedere disponibilul existent, constituirea de depozite bancare si diminuarea disponibilului prin plata dividendelor la nivelul profitului estimat a se realiza in anul 2021.

Cheltuielile totale sunt estimate in suma de 1.373.900 lei

- cheltuielile privind amortizarea determinate la nivel de 355.000 lei, au in vedere valorile de inventar la 31.12.2021 si corectiile imobilizarilor realizate in folosul societatii
- cheltuielile cu impozite si taxe locale, in suma de 195.000 lei, cuprind impozitele si taxele locale, cheltuielile cu prorata, alte impozite si taxe. Pentru impozite si taxe locale societatea a avut in vedere valoarea cladirilor la 31.12.2019 (data reevaluare) si cotele de impozitare determinate conform proiectului de hotarare a C.L.M. pentru anul 2022.
- cheltuielile cu asigurarile in suma de 3.500 lei cuprind primele de asigurare a constructiilor (spatiilor) si asigurarile de raspundere civila profesionala a administratorului unic si directorului
- pentru utilitati in suma de 38.000 lei ne-am raportat la consumul estimat in anul 2021 corelat cu previziunea preturilor
- pentru cheltuielile cu intretinerea si repararea spatiilor estimate in suma de 40.000 lei, 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 185.000 lei, includ indemnizatii administrator unic, auditor intern, auditor extern, onorariu avocat colaborator.
- cheltuiala cu personalul, in suma de 546.000 lei, cuprinde salariile angajatilor si indemnizatiile directorului.

Societatea Gastronom SA isi propune sa realizeze profit brut in suma de 774.100 lei, din care, din activitatea de exploatare suma de 761.100 lei si profit net in suma de 752.620 lei, determinat prin aplicarea cotei de impozitare pe venit microintreprindere de 1% .

Administrator unic
Diana VERES

