

SOCIETATEA GASTRONOM S.A.
Buzau, Str. Ion Băiesu, bl. 4-5, et. 1
J10/60/1991; C.I.F. RO 1154474;

PROIECT BVC 2024

| Nr. crt. | Indicatori | 2023 Prevederi BVC | Realizări 2023 | Bugetat 2024 |
|-----------------|---|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| I | Venituri totale | 2.645.000 | 2.944.930 | 2.810.000 |
| | Venituri din exploatare, din care : | 2.525.000 | 2.628.516 | 2.650.000 |
| | -cifra de afaceri | 2.525.000 | 2.584.864 | 2.650.000 |
| | -alte venituri din exploatare | - | 43.652 | - |
| | Venituri financiare, din care : | 120.000 | 316.414 | 160.000 |
| | -dobanda bancara | 120.000 | 316.414 | 160.000 |
| II | Cheltuieli totale | 1.311.100 | 1.191.522 | 1.379.400 |
| | Chelt. pentru exploatare | 1.311.100 | 1.191.522 | 1.379.400 |
| | Amortizare | 350.000 | 318.570 | 350.000 |
| | Impozite si taxe locale | 190.000 | 176.348 | 190.000 |
| | Asigurari | 9.300 | 8.714 | 10.300 |
| | Chelt. protocol, reclamă, publicitate | 2.000 | 2.187 | 3.500 |
| | Cheltuieli priv. utilități | 25.000 | 15.534 | 25.000 |
| | Chelt.transport,deplasări | 3.000 | 2.696 | 3.500 |
| | Cheltuieli cu Depozitarul Central | 3.300 | 2.562 | 3.500 |
| | Comisioane bancare | 1.500 | 1.278 | 1.600 |
| | Cheltuieli cu întreținerea si repararea spatiilor | 40.000 | 8.079 | 40.000 |
| | Alte prestatii/colaboratori | 135.000 | 91.618 | 185.000 |
| | Materiale consumabile | 2.500 | 2.106 | 3.000 |
| | Obiecte inventar | 1.500 | - | 1.500 |
| | Consum carburanti | 2.000 | 1.508 | 2.500 |
| | Chelt. personal din care: | 546.000 | 560.322 | 560.000 |
| | -salarii brute | 529.000 | 543.399 | 544.060 |
| | -contrib.asiguratorie pt.munca | 17.000 | 16.923 | 15.940 |
| III | REZULTAT EXPLOATARE | 1.213.900 | 1.436.994 | 1.270.600 |
| IV | REZULTAT FINANCIAR | 120.000 | 316.414 | 160.000 |
| V | PROFIT BRUT | 1.333.900 | 1.753.408 | 1.430.600 |
| | IMPOZIT VENIT (ian-septembrie) | 26.450 | 21.144 | - |
| | IMPOZIT PROFIT trim IV | - | 76.073 | 228.896 |
| VI | PROFIT NET | 1.307.450 | 1.656.191 | 1.201.704 |

**Fundamentarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli
propus pentru anul 2024**

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 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 2024 si se bazeaza pe urmatoarele ipoteze:

1. Situatia indicatorilor realizati la 31.12.2023:

| Nr. crt. | Indicatori | 2023 Prevederi BVC | Realizări 2023 | % |
|------------|---|--------------------------|-------------------|---------------|
| I | Venituri totale | 2.645.000 | 2.944.930 | 111,34 |
| | Venituri din exploatare, din care : | 2.525.000 | 2.628.516 | 104,10 |
| | -cifra de afaceri | 2.525.000 | 2.584.864 | 102,37 |
| | -alte venituri din exploatare * | - | 43.652 | - |
| | Venituri financiare, din care : | 120.000 | 316.414 | 263,68 |
| | -dobanda bancara | 120.000 | 316.414 | 263,68 |
| II | Cheltuieli totale | 1.311.100 | 1.191.522 | 90,88 |
| | Chelt. pentru exploatare | 1.311.100 | 1.191.522 | 90,88 |
| | Amortizare | 350.000 | 318.570 | 91,02 |
| | Impozite si taxe locale | 190.000 | 176.348 | 92,81 |
| | Asigurari | 9.300 | 8.714 | 93,70 |
| | Chelt. protocol, reclamă, publicitate | 2.000 | 2.187 | 109,35 |
| | Cheltuieli priv. utilități | 25.000 | 15.534 | 62,14 |
| | Chelt.transport,deplasări | 3.000 | 2.696 | 89,87 |
| | Cheltuieli cu Depozitarul Central | 3.300 | 2.562 | 77,64 |
| | Comisioane bancare | 1.500 | 1.278 | 85,20 |
| | Cheltuieli cu întreținerea si repararea spatiilor | 40.000 | 8.079 | 20,20 |
| | Alte prestatii/colaboratori | 135.000 | 91.618 | 67,87 |
| | Materiale consumabile | 2.500 | 2.106 | 84,32 |
| | Obiecte inventar | 1.500 | - | - |
| | Consum carburanti | 2.000 | 1.508 | 75,40 |
| | Chelt. personal din care: | 546.000 | 560.322 | 102,62 |
| | -salarii brute | 529.000 | 543.399 | 102,72 |
| | -contrib.asiguratorie pt.munca | 17.000 | 16.923 | 99,55 |
| III | REZULTAT EXPLOATARE | 1.213.900 | 1.436.994 | 118,38 |
| IV | REZULTAT FINANCIAR | 120.000 | 316.414 | 263,68 |
| V | PROFIT BRUT | 1.333.900 | 1.753.408 | 131,45 |
| | IMPOZIT VENIT (ian-septembrie) | 26.450 | 21.144 | 79,94 |

| | | | | |
|----|------------------------|-----------|-----------|--------|
| | IMPOZIT PROFIT trim IV | - | 76.073 | - |
| VI | PROFIT NET | 1.307.450 | 1.656.191 | 126,67 |

2. Realizare plan de investitii 2023

Programul de investitii 2023 in suma de 3.850.000 lei cuprinde suma de 350.000 lei reprezentand amenajari, modernizari si reparatii capitale la activele societatii si suma de 3.500.000 lei achizitii active imobilizate.

În cursul anului 2023 au fost efectuate o serie de lucrări de intretinere si reparatii curente la spatiile proprietatea societatii in suma de 8.079 lei, lucrari de investitii in suma de 19.769 lei, constand in inlocuire centrala termica, usi termopan, realizare bransament apa si investitii in curs -c/val relevee spatii, in suma de 27.845 lei.

Proiect BVC 2024

Veniturile totale se estimeaza a fi realizate in suma de 2.810.000 lei

- veniturile din exploatare cuprind veniturile din chirii. Societatea si-a propus o tinta de 2.650.000 lei, cu 5 % peste nivelul prevazut pentru anul 2023. S-a determinat avand in vedere valoarea chiriei contractelor existente, si mentinerea unui grad de inchiriere de 93%.
- alte venituri din exploatare nu au fost prevazute, acest post cuprinzand penalitati de intarziere.
- veniturile financiare estimate in suma de 160.000 lei sunt constituite din dobanzi bancare. S-a avut in vedere disponibilul existent, constituirea de depozite bancare si diminuarea disponibilului prin realizarea planului de investitii propus.

Cheltuielile totale sunt estimate in suma de 1.379.400 lei

- cheltuielile privind amortizarea determinate la nivel de 350.000 lei, au in vedere valorile de inventar la 31.12.2023 si corectiile imobilizarilor realizate in folosul societatii
- cheltuielile cu impozite si taxe locale, in suma de 190.000 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 hotararii C.L.M. pentru anul 2024.
- cheltuielile cu asigurarile in suma de 10.300 lei cuprind primele de asigurare a constructiilor (spatiilor) si asigurarile de raspundere civila profesionala a administratorului unic si directorului
- pentru utilitati in suma de 25.000 lei ne-am raportat la consumul realizat in anul 2023 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 si costuri documentatii de carte funciara si reevaluarea cladirilor din patrimonial societatii.
- cheltuiala cu personalul, in suma de 560.000 lei, cuprinde salariile angajatilor si indemnizatiile directorului.

Societatea Gastronom SA isi propune sa realizeze profit brut in suma de 1.430.600 lei, din care, din activitatea de exploatare suma de 1.270.600 lei si profit net in suma de 1.201.704 lei, determinat prin aplicarea cotei de impozitare pe profit de 16% (incepand cu trimestrul IV 2023, societatea aplica impozit pe profit).

Administrator unic
Tanase Florin

