

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2016

Denumirea indicatorului	BUGET 2016
A	1170000
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 04)	1170000
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	
2. Variația stocurilor (ct. 711) Sold C	
Sold D	
3. Producția imobilizată (ct. 721 + 722)	
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417 + 758)	
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+05-06+07+08)	1170000
5. A) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	4800
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	4050
b) Alte cheltuieli din afară (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	28860
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	
Reduceri comerciale primite (ct.609)	
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 15+16)	291788
a) Salarii (ct. 621+641+642-7414)	238941
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	52847
7. a) Amortizări și provizioane pentru imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	468590
a. 1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	468590
a. 2) Venituri (ct. 7813+7815)	
b) Ajustarea valorilor activelor circulante (rd. 21-22)	
b. 1) Cheltuieli (654+6814)	
b. 2) Venituri (ct. 754+7814)	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 24 la 26)	305252
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+627+628-7416)	176972
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	121280
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct. 658)	7000
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd. 28-29)	
- Cheltuieli (ct. 6812)	
- Venituri (ct. 7812)	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14+17+20+23+27)	1103340
REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit (rd. 09-30)	66660
- Pierdere (30 -09)	
9. Venituri din interese de participare (ct. 7613+7614+7615+7616)	
- din care, în cadrul grupului	
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	
- din care, în cadrul grupului	
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	17400
- din care, în cadrul grupului	
Alte venituri financiare (ct. 762+763+764+765+767+768+7617)	
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (RD. 33+35+37+39)	17400
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	
- Cheltuieli (ct. 686)	
- Vanituri (ct. 786)	
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	

- din care, în cadrul grupului	
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 41+44+46)	0
REZULTATUL FINANCIAR - Profit (rd. 40-47)	17400
- Pierdere (rd. 47-48)	
14. REZULTATUL CURENT - Profit (rd. 09+40-30-47)	84060
- Pierdere (rd. 30+47-09-40)	
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	
17. REZULTATUL EXTRAORDINAR - Profit (rd. 52-53)	
- Pierdere (rd. 53-52)	
VENITURI TOTALE (rd. 09+40+52)	1187400
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	1103340
18. REZULTATUL BRUT - Profit (rd. 56-57)	84060
- Pierdere (57-56)	
19. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691) (rd. 61+62-63)	81366
- Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	81366
- Cheltuieli cu impozitul pe profit amânunt (ct. 6912)	
- Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 791)	
20. Alte cheltuieli cu impozitele care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	
21. REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 58-59-60-64)	2694
- Pierdere (rd. 59+60+64-58)	

Proiectul bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2016, s-a elaborat tinand cont de urmatoarele masuri:

1. Cresterea veniturilor din exploatare, prin cresterea gradului de ocupare in anul 2016, precum si renegocierea chiriei pe mp de suprafata inchiriată. Astfel, cresterea medie lunara a chiriilor previzionata pentru anul 2016 este de 3.740lei, de la 93,760lei medie/luna in 2015 la 97.500lei medie/luna in 2016;

2. Totalul cheltuielilor de exploatare este influentat de cresterea substantiala a cheltuielilor cu amortizarea constructiilor ca urmare a reevaluării constructiilor la 31.12.2014 cu suma de 206.842 lei/an, precum si a cresterii impozitului pe cladiri cu suma de 12.114 lei/an si a impozitului pe constructii cu suma de 6.088 lei/an ca urmare a diferentelor din reevaluarea constructiilor inregistrate la 31.12.2014.

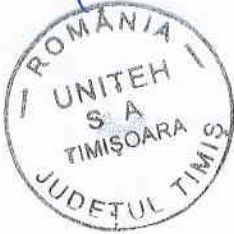
Pentru anul 2016 se estimeaza o scadere a cheltuielilor de exploatare totale de la 1.183.740 lei realizat preliminar la 31.12.2015 (fara cheltuieli aferente vanzare teren si schimb imobiliar SAS BERTON SRL), la 1.103.340 lei previzionat pentru anul 2016, respectiv o scadere de 78.400 lei/an ,adica 6.533 lei medie /luna.

Ca urmare a masurilor de reducere a cheltuielilor, pe durata intregului an 2016, se estimeaza o reducere la unele elemente de cheltuieli cum sunt:

- cheltuielile privind ajustarile de valoare privind activele circulante (deprecierea creantelor-clienti), care vor fi reduse in totalitate;
- cheltuielile cu utilitatile, apa-canal, ape meteorice, energie electrica, energie termica, cota aferenta UNITEH SA;
- cheltuielile de paza au fost reduse substantial , ca urmare a refacturării cotei parti chiriasilor.
- cheltuielile materiale(consumabile, mat. de curatenie etc.)

3. In conditiile realizarii veniturilor si a cheltuielilor prevazute in Proiectul de buget de venituri si cheltuieli pentru anul 2016, ne propunem sa realizam un profit brut de 84.060 lei si un profit net de 2.694 lei.

DIRECTOR GENERAL,
SCOBERCIA OCTAVIAN



ECONOMIST,
CONDURACHE IULIANA



Fundamentarea proiectului B.V.C. 2016

Proiectul BVC 2016 are ca principale coordonate :

- Creșterea veniturilor din închirieri cu 3,69 % , respectiv cu 41.665 lei fata de 2015.
- Reducerea cheltuielilor de funcționare-administrare a spațiilor
- Gestionarea prudentă a cheltuielilor

Pentru elementele de cheltuieli previziunile s-au făcut pe baza creșterilor de preturi anunțate plecând de la ponderea acestora în structura cheltuielilor în 2015.

Cifra de afaceri – 1.170.000 lei- creștere cu 3,99% fata de 2015.

Venituri exploatare =1.170.000 lei

1. *Productia vanduta* – 1.170.000 lei – în creștere cu 3,55 % fata de realizat 2015 cuprinzând:
 - a) Venituri din închirieri spații – 1.170.000 lei

Cheltuieli exploatare = 1.103.340 lei

1. *Cheltuieli cu materii prime si materiale* – 8.850 lei scadere cu 2.864 lei fata de realizat în 2015 cuprinde:
 - a) *Cheltuieli cu combustibilul* — 4.800 lei, scadere cu 37,07% fata de realizat 2015 pe seama scaderii consumului de carburanti.
 - b) *Cheltuieli materiale consumabile-* 3.350 lei reprezentand materiale de curatenie.
 - c) *Alte cheltuieli materiale* – cuprind cheltuielile cu obiecte de inventar ce vor fi achizitionate în cursul anului 2016.
2. *Cheltuieli cu energia si apa* — 28.860 lei-valoare estimata a fi aferenta consumurilor proprii societatii. O scadere fata de 2015, cu suma de 15.977 lei, ca urmare a renegocierii tarifelor de furnizare, precum si o scadere a consumurilor aferente societatii.
3. *Cheltuieli cu personalul* — 291.788 lei, mentinere a salariilor la nivelul din 2015. Cuprinde cheltuieli cu salariile,tichetele de masa, precum si cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala.
4. *Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele pentru imobilizari* — 468.590 lei , în creștere fata de 2015, având în vedere amortizarea aferenta modernizarilor ce se vor realiza în cursul anului 2016.

5. *Cheltuieli privind prestatiile externe* – 176.972 lei in scadere cu 15,01 % fata de realizat 2015. Cuprind:
- a) *Cheltuieli cu prime de asigurare pentru cladiri*– 11.000 lei – mentinere la nivel 2015.
 - b) *Cheltuieli de protocol, reclama publicitate* – 5.608 lei .
 - c) *Cheltuieli de transport si deplasare* – 400 lei.
 - d) *Cheltuieli cu posta si telecomunicatiile* – 1.870 lei-in scadere cu 37,17%fata de 2015.
 - e) *Cheltuieli cu servicii bancare* – 2.000 lei – scadere cu 41,22 % fata de 2015.
 - f) *Cheltuieli cu serviciile executate de tertii* – 151.094 lei – includ cheltuielile cu colaboratorii (indemnizatii si remuneratii administrator), servicii (paza, servicii externalizate, imprimare tichete de masa, deratizari, internet, soft contabilitate, ORC, ASF, salubritate, audit financiar, medicina muncii).
 - g) *cheltuieli cu comisioane si onorarii-5.000 lei (avocat, executor, notar).*
6. *Cheltuieli impozite si taxe* – 121.280 lei crestere cu 9,95 % fata de realizat 2015. Includ si impozitele si taxele locale, impozitul pe constructii, alte taxe.

Rezultat din exploatare 66.660 lei

Venituri financiare - 17.400 lei (dobanda depozit VENETO BANCA)

Cheltuieli financiare - 0 lei.

Profit financiar 17.400 lei

Profit brut = 84.060 lei

Impozit profit = 81.366 lei

Profit net = 2.694 lei

Director general,
Scobercia Octavian

Economist,
Condurache Iuliana

