

NOTĂFundamentare buget de venituri și cheltuieli aferent anului 2024

Fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2024 s-a previzionat avându-se în vedere majorarea veniturilor din închirieri în limite posibil realizabile concomitent cu reducerea unor cheltuieli .

Corespunzător bugetului de venituri și cheltuieli în cursul anului 2024 ,ne propunem a obține un profit net în sumă de 2.307.995 lei , înregistrând față de anul precedent o creștere de circa 8,50 % .

La fundamentarea valorii veniturilor din închirieri în sumă de 9.000.000 lei am luat în calcul solicitările primite din partea unor locatari ai Centrului Comercial încă de la începutul anului .Deși există solicitări pentru reduceri ale tarifelor lunare de închiriere ,care se cifrează la valoarea de 245.000 lei ,totuși targetăm să obținem din activitatea principală de închiriere venituri mai mari decât în anul 2023 cu circa 160.000 lei prin ocuparea spațiilor disponibile .

Așadar ne bugetăm circa 400.000 lei din închirierea spațiilor încă neînchiriate disponibile în etajele I,II și III ,spații ce nu au mai fost închiriate din perioada 2019-2020. Aceste venituri bugetate suplimentar au ca sursă și închirierea ocazională a unor spații pe terasa pietonală cât și zonele de insule din interior ,dar în special a spațiilor disponibile. Scopul final fiind acela de a recupera din reducerile de chirie solicitate și acordate unora dintre locatarii care ocupă suprafețe însemnate în Centrul Comercial.

Creșterea pe care o propunem se va obține din creșterea cifrei de afaceri cu 3,33 % față de anul precedent ,respectiv preconizăm să realizăm o cifră de afaceri de 10.588.000 lei față de 10.246.678 lei obținută în 2023 . Acest indicator prin închirierea spațiilor disponibile, ajungând la un grad de ocupare al spațiilor disponibile închirierii de peste 95 % , față de 92,35 % în anul 2023 și 82,67 % în anul 2022 .

În ce privește cheltuielile totale ne-am propus să înregistrăm o economie de 1,75 % față de cheltuielile anului 2023, cheltuielile totale le propunem la un nivel total de 8.329.187 lei, față de nivelul efectiv înregistrat de 8.477.122 lei . Această prevedere se va îndeplini prin continuarea monitorizării tuturor cheltuielilor și costurilor cu utilitățile,materiile/materialele ,salariale, servicii prestate de terți și a tuturor cheltuielilor legate de activitatea curentă a societății.

Pentru anul 2024 ne propunem să obținem un profit financiar de circa 120.000 lei ,din care 70.000 lei dobânzile aferente depozitelor bancare constituite .

Redăm mai jos bugetul de venituri și cheltuieli propus pentru desfășurarea întregii activități a societății , având ca scop final creșterea profitului net față de nivelul obținut în anul precedent.

După cum se observă mai jos prezentăm spre comparație atât propunerile anului 2024 versus realizările anului precedent .

## BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI 2024

INDICATOR	BVC 2023	Realizat 2023	Bugetat 2024	% bugetat 2024/realizat 2023
<b>CIFRA DE AFACERI</b>	<b>11.129.375</b>	<b>10.246.678</b>	<b>10.588.000</b>	<b>103,33</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>11.501.375</b>	<b>10.918.846</b>	<b>11.076.800</b>	<b>101,45</b>
<b>Venituri din exploatare</b>	<b>11.191.375</b>	<b>10.556.046</b>	<b>10.708.000</b>	<b>101,44</b>
- Venituri din inchirieri	8.960.000	8.839.944	9.000.000	101,81
- Venituri spatii (din refact)	2.151.375	1.379.104	1.560.000	113,12
- Venituri prest.serv.	18.000	27.631	28.000	101,34
- Alte venit.exploatare	62.000	309.367	120.000	38,79
<b>Venituri financiare</b>	<b>85.000</b>	<b>103.259</b>	<b>125.800</b>	<b>121,83</b>
Venit. din dividende	20.000	45.478	55.800	122,70
Alte venit.financiare (dobanzi)	65.000	57.781	70.000	121,15
<i>Venit din proviz.</i>	225.000	230.675	243.000	105,34
<i>Venit din ajust val.a imob.</i>	0	28.866		0,00
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>9.118.323</b>	<b>8.477.122</b>	<b>8.329.187</b>	<b>98,54</b>
<b>Cheltuieli de exploatare</b>	<b>8.968.323</b>	<b>8.291.789</b>	<b>8.323.387</b>	<b>100,74</b>
<b>Cheltuieli utilități</b>	<b>2.868.500</b>	<b>1.639.568</b>	<b>1.657.000</b>	<b>101,06</b>
energie electrica	2.600.000	1.403.925	1.405.000	100,08
apa	78.500	67.983	72.000	105,91
gaze natur.+termoficare	190.000	167.660	180.000	107,36
Cheltuieli materiale	188.500	130.579	154.000	117,94
cu combustibilul	9.000	11.309	14.000	123,79
materiale curatenie	75.000	51.422	60.000	116,68
alte mater. (p. schimb, ob.inv. etc)	104.500	67.848	80.000	117,91
<b>Cheltuieli totale salariale</b>	<b>2.062.943</b>	<b>2.023.971</b>	<b>2.158.260</b>	<b>106,63</b>

Salarii brute	1.560.000	1.559.864	1.620.000	103,86
Cotă participare profit ,prime sărbători legale,bonuri masă, asigurări sociale	502.943	464.107	538.260	115,97
<b>Cheltuieli servicii terți</b>	<b>1.470.500</b>	<b>1.801.096</b>	<b>1.732.895</b>	<b>96,21</b>
Reparatii si intretinere active	163.000	121.467	150.000	123,49
Asigurari	30.000	25.886	31.000	119,76
Colaboratori (CA,Mandat+asig.soc.)	370.000	430.936	431.000	100,01
Comision avocati si intermed.inchirieri	8.000	105.451	50.000	47,42
Reclama, publ. , protocol	30.000	42.060	30.000	71,33
Telefon, taxe postale, abonamente	28.000	31.964	32.000	100,11
Comision bancar	6.000	5.296	6.000	113,29
- audit financiar	21.000	18.108	21.000	115,97
- audit intern	16.000	16.000	18.000	112,50
- dezinsectii, deratizari	4.800	4.876	6.000	123,05
- verif.metrologice (CNCIR)	11.000	9.540	11.000	115,30
- paza si ordine	448.000	463.905	510.295	110,00
- serv.raport evaluare	17.000	0	22.000	
- salubritate	97.200	98.861	105.600	106,82
- serv.consult. admin.costuri	165.000	329.345	192.000	58,30
- serv. medicale, sit.urgenta	5.500	1.545	2.000	129,45
- altele servicii si lucrari	50.000	95.856	115.000	119,97
<b>Cheltuieli amortizare</b>	<b>1.320.000</b>	<b>1.320.655</b>	<b>1.364.232</b>	<b>103,30</b>
<b>Alte chelt. de exploatare, din care</b>	<b>1.175.000</b>	<b>1.375.920</b>	<b>1.257.000</b>	<b>91,36</b>
Chelt.impoz.taxe locale	900.000	914.749	930.000	101,67
Ajustări provizioane	0	137.533	0	0,00
Ajustări provizioane CO	225.000	240.510	243.000	101,04
Alte chelt. exploatare	50.000	83.128	84.000	101,05
<b>Cheltuieli financiare</b>	<b>150.000</b>	<b>185.333</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

- ajust.depreciere imob fin.	0	2.496	0	0,00
- dob.imprumut. Obligatiuni	150.000	182.837	5.800	3,17
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>2.383.052</b>	<b>2.441.724</b>	<b>2.747.613</b>	<b>112,53</b>
Profit din exploatare	2.223.052	2.264.257	2.384.613	105,32
Profit activitate financiara	-65.000	-82.074	120.000	
impozit profit	381.288	314.633	439.618	139,72
<b>PROFIT NET</b>	<b>2.001.764</b>	<b>2.127.091</b>	<b>2.307.995</b>	<b>108,50</b>

Director general,  
Florentina Popescu



Contabil șef,  
Anița Bazăverde

