

**SOCIETATEA COMERCIALA
CONFECTII VASLUI SA**

Strada Maresal Constantin Prezan, Capital social: 6989873 RON Telefon: 0040235311840, 1, 2, 3 0040235311953
Nr.11, 730091 Vaslui, Romania Reg.Com.: J37/10/1991 Telefax: 0040235316231
www.confectiivaslui.com Cod Inreg.FVA: RO 826992 e-mail: confvs.vaslui@gmail.com

PROIECTUL DE VENITURI SI CHELTUIELI LA ANUL 2024

La fundamentarea bugetului pe anul 2024 s-a tinut cont de prevederile Legii bugetului de stat pe anul 2024, Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, prevederile Contractului colectiv de munca in vigoare .

Bugetul de venituri si cheltuieli reprezinta un instrument de programare si analiza pe termen mediu al activitatii economico- financiare, urmarind asigurarea echilibrului financiar, asigurarea resurselor financiare necesare pentru indeplinirea obligatiilor, atat din punct de vedere dimensional, cat si in structura, pe fiecare categorie de venituri si cheltuieli .

Proiectul de buget are prevazute ca obiective principale: generarea de profit pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti, onorarea obligatiilor si angajamentelor asumate si diminuarea datoriilor restante, precum si reducerea volumul creantelor restante.

Propunerea de buget de venituri si cheltuieli pe anul 2024 s-a efectuat pe baza principiului continuitatii activitatii, in conditii de eficienta economica in dimensionarea resurselor necesare finantarii intregii activitati.

**INDICATORII VALORICI PROPUȘI IN BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI
PENTRU ANUL 2024**

La intocmirea indicatorilor valorici cuprinși în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024 s-au avut în vedere următoarele elemente:

- veniturile realizate in anul 2023;
- cheltuielile realizate in anul 2023
- sursele de venituri precum si obligatia acoperirii cheltuielilor de exploatare si financiare în anul 2024;
- prețurile estimate in anul 2024 la energie electrica și combustibil ;
- numarul mediu de salariați din 2023 de 206 salariați ;
- număr mediu de personal estimat a se realiza in anul 2024 ;
- influenta cursul de schimb valutar, rata previzionata a inflatiei pentru anul 2024.

Asadar, proiectul de buget al anului 2024 cuprinde :

- 1) **Veniturile totale** estimate la valoarea de **17.123.500** lei, din care :
- Venituri din exploatare: **16.950.000** lei;
 - Venituri financiare: **173.500** lei.

Referitor la veniturile estimate a se realiza in anul 2024, putem aprecia urmatoarele aspecte:

- veniturile din exploatare sunt prognozate a se realiza la o valoare de 16.950.000 lei, din aceasta categorie veniturile de baza detin o pondere de 99 % concretizata in vanzarile de produse finite la intern si export;
- alte venituri din exploatare provin din activitatile privind spalarea si curatarea (uscat articolelor textile si a produselor din blana, inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate).

2) **Cheltuielile totale** -sunt prognozate la valoarea de lei, **16.577.825 lei** astfel:

Denumirea cheltuielii	Valoare in lei
cheltuieli materiale	1.132.560
cheltuieli cu personalul	11.616.000
cheltuieli de capital	990.000
cheltuieli de protocol	27.500
cheltuieli de reclama si publicitate	5.500
Cheltuieli cu sponsorizarea	110.000
Cheltuieli cu impozite si taxe	360.360
Cheltuieli cu reparatii, prestari servicii	2.265.120
Cheltuieli financiare	70.785

In valoarea totala a cheltuielilor, ponderea cea mai mare de aproximativ 70%, o reprezinta cheltuielile de natura salariala (salarii directe, contributii, tichete de masa). Profitul brut propus in bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 urmeaza a fi realizat din urmatoarele surse:

INDICATORI	REALIZARI 2023	PREVEDERI 2024
TOTAL VENITURI	17.670.734	17.123.500
venituri din exploatare	16.250.410	16.950.000
TOTAL CHELTUIELI	15.611.932	16.577.825
cheltuieli de exploatare	14.153.221	15.006.400
PROFIT BRUT	2.058.802	545.675

La fundamentarea bugetului s-au avut in vedere comenzile ferme pentru anul 2024, in special de la doi clienti foarte importanti INDUSTRIES SPA (MONCLER) si CONFEZIONI MAJORS.R.L. (DUNHILL si E. ZEGNYA) care asigura acoperirea capacitatilor de productie in procent de 94%.

Ca urmare, solicitam Adunarii Generale aprobarea Proiectului bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2024

PRESEDINTE al CONSILIULUI de ADMINISTRATIE al SC CONFECTII VASLUI SA

Jrs.Jude Ciprian Ioan

2



CHELTUIELI						
	PREVAZUT	REALIZARI				PREVEDERI FATA DE
	2023		DIF	%		BVC 2023 2024
CH MATERIALE	1,029,600	1,009,753	-19,847	98.07		1,132,560
CH CU PERS.	10,560,000	10,736,350	176,350	101.67		11,616,000
CH DE CAPITAL	900,000	909,475	9,475	101.05		990,000
CH PROTOCOL	25,000	10,200	-14,800	40.80		27,500
CH RECLAMA	5,000	4,000	-1,000	80.00		5,500
SPONSORIZARI	100,000	89,353	-10,647	89.35		110,000
IMP SI TAXE	327,600	168,878	-158,722	51.55		360,360
PRESTARI SERVICII	2,059,200	1,095,615	-963,585	53.21		2,265,120
CH FINANCIARE	64,350	1,458,711	1,394,361	2,266.84		70,785
CH TOTALE	15,070,750	15,482,335	411,585	102.73		16,577,825

VENITURI TOTALE

17123500

545,675