



INTERNATIONAL TRADE & LOGISTIC CENTER

B – dul Alexandru Vlahuta nr.10 – 500387 - Brasov – Romania

Tel: 40 – 0268 – 546200
www.itcbv.ro

Fax : 40 – 0268 – 546175
E-mail : office@itcbv.ro

ANALIZĂ privind modul de realizarea a prevederilor BVC – 2018

Sinteza realizărilor aferente perioadei ianuarie - septembrie, preliminarul trim.IV si preliminarul realizărilor pe întregul an 2018, comparativ cu prevederile BVC – 2018 aprobat de AGOA din 07.12.2017, este prezentată în **Anexă** .

A. Realizări în perioada ianuarie – septembrie 2018

Analizând cele două categorii importante ale bugetului , veniturile și cheltuielile , se constată următoarele :

1. Veniturile

1.a. Venituri din organizarea de expoziții

Au fost realizate venituri de 425.998 lei față de 450.525 lei planificat.

1.b. Venituri din închirierea sălilor pentru alte tipuri de evenimente

Față de valoarea bugetată de 29.000 lei s-au realizat 40.292 lei.

1.c. Venituri din chirii

S-au realizat venituri de 1.160.406 lei în creștere cu 5,25% față prevederile BVC.

Gradul mediu de ocupare pe 6 luni a fost de 93,26%.

1.d. Venituri din refacturarea utilităților 182.912 lei.

1.e. Venituri din activitatea de comerț

Comparativ cu valoarea planificată de 538.330 lei, au fost realizate vânzări de 1.650.144 lei , înregistrându-se o depășire de 1.111.814 lei.

1.f. Veniturile din provizioane de 46.680 lei . Din această valoare , 36.872,48 lei au fost înregistrați și la cheltuieli ele reprezentând creanțe ale unor firme pentru care s-a dispus încetarea executării silite.

1.g. Veniturile financiare de 7.597 lei reprezintă dobânda acordată pentru depozitul bancar .

În concluzie în perioada analizată , fără a lua în calcul utilitățile refacturate , au fost realizate venituri totale de 3.331.531 lei față de valoarea bugetată 2.121.255 , în creștere cu 57,05%.

2. Cheltuielile

2.a. Cheltuieli convențional constante

Valoarea bugetată, fără utilități refacturate , 912.140 lei. Valoarea realizată , în aceleași condiții de calcul 932.467 lei .

Depășirea cu 20.327 lei se datorează următoarelor cauze:

- Creșterea tarifelor de furnizare la energia electrică
- Creșterea consumului de gaz metan în luna martie, determinată de condițiile climaterice
- Creșterea cheltuielilor cu colaboratorii , ca urmare a transferului contribuțiilor de la angajator la angajat
- Creșterea cheltuielilor cu paza ca urmare a modificării salariului minim

2.b. Cheltuieli variabile

Valoarea bugetată 1.147.652 lei. Valoare realizată 2.262.793 lei . Depășirea de 1.115.141 lei a fost determinată de următoarele elemente :

- Creșterea cheltuielilor cu achizițiile de mărfuri și transportul acestora în valoare de 995.821 lei
- Cheltuielile de întreținere-reparații au fost depășite ca urmare a înlocuirii gresiei degradate din sala expozițională și a efectuării de etanșări la peretele cortină pentru a se elimina infiltrațiile de apă
- Depășirea cu 3.902 lei a cheltuielilor cu comisioane, onorarii generată de contractul de colaborare încheiat cu Brin Radu pentru organizarea expoziției Târg de primăvară.
- Cheltuielile cu alte servicii au fost depășite datorită înregistrării în trim.I a facturii pentru meniul de Revelion și a facturii auditorului ABA AUDIT.

În concluzie : cheltuielile totale planificate , fără utilități refacturate , au fost de 2.059.792 lei. Cheltuielile totale realizate , în aceleași condiții de calcul , 3.195.260 lei . Se înregistrează o depășire de 55,12% în timp ce veniturile planificate au înregistrat o creștere de 57,05%.

3. Rezultatul activității

Față de un profit planificat de 61.463 lei se înregistrează un profit de 136.271 lei.

B. Preliminatul realizărilor aferente anului 2018

1. Veniturile

Structura veniturilor preliminate , comparative cu valorile bugetate , este următoarea :

Venituri	<i>Plan 2018</i>	Preliminat 2018	Prelim-Plan
Expozitii	<i>688,950</i>	637,048	-51,902
Alte evenimente	<i>43,000</i>	44,501	1,501
Chirii	<i>1,470,000</i>	1,539,782	69,782
Utilitati refacturat	<i>0</i>	182,912	182,912
Logistica	<i>12,000</i>	3,893	-8,107
Comert	<i>577,530</i>	1,679,488	1,101,958
Provizioane	<i>0</i>	46,680	46,680
Financiare	<i>1,200</i>	7,597	6,397
TOTAL	<i>2,792,680</i>	4,141,901	1,349,221

2. Cheltuielile

Cheltuieli	<i>Plan 2018</i>	Preliminat 2018	Prelim-Plan
Constante	<i>1,246,184</i>	1,455,930	209,746
Variabile	<i>1,434,976</i>	2,544,327	1,109,351
TOTAL	<i>2,681,160</i>	4,000,257	1,319,097

3. Rezultatul activitatii

În condițiile celor prezentate anterior , prelinăm realizarea unui profit brut de 141.644 lei, față de valoarea bugetată de 111.520 lei.

Administrator unic

dr.ec. Iulian STAN

Director

Adrian Pințea

VENITURI	PLAN	REALIZAT	PLAN	PRELIMINAT	PLAN	PRELIMINAT
	9 LUNI	9 LUNI	TRIM.IV	TRIM.IV	2018	2018
Expozitii	450,525	425,988	238,425	211,050	688,950	637,048
Alte evenimente	29,000	40,292	14,000	4,209	43,000	44,501
Chirii	1,102,500	1,160,406	367,500	379,376	1,470,000	1,539,782
Utilitati refacturate	0	182,912	0	0	0	182,912
Logistica	0	414	12,000	3,478	12,000	3,893
Comert	538,330	1,650,144	39,200	29,344	577,530	1,679,488
Venituri din provizioane	0	46,680	0	0	0	46,680
Venituri Financiare	900	7,597	300	0	1,200	7,597
TOTAL	2,121,255	3,514,443	671,425	627,457	2,792,680	4,141,901

Constante

CHELTUIELI	PLAN	REALIZAT	PLAN	PRELIMINAT	PLAN	PRELIMINAT
	9 LUNI	9 LUNI	TRIM.IV	TRIM.IV	2018	2018
Cheft. ob.inventar	6,903	4,473	2,301	3,332	9,204	7,805
Redevente	18,864	19,690	6,288	6,564	25,152	26,254
Cheft.cu prime asig.	9,000	12,219	3,000	4,005	12,000	16,224
Paza	73,656	81,900	24,552	27,900	98,208	109,800
Internet	4,725	4,653	1,975	1,200	6,700	5,853
Taxe,impozite	235,602	219,638	78,898	72,562	314,500	292,200
Amortizment imob.	302,000	298,258	101,000	100,345	403,000	398,603
Cheft. energie electr.	135,000	317,439	52,000	52,500	187,000	369,939
Apa,canal	3,150	14,192	1,050	2,145	4,200	16,337
Energie termica	75,450	78,712	48,500	48,500	123,950	127,212
Salubritate	15,750	13,857	3,500	4,500	19,250	18,357
Cheft.cu colaboratorii	27,000	44,661	9,000	15,048	36,000	59,709
Servicii bancare	5,040	5,687	1,980	1,950	7,020	7,637
Subtotal 1	912,140	1,115,379	334,044	340,551	1,246,184	1,455,930
Cheft.combustibil	8,550	8,529	2,850	2,143	11,400	10,672
Cheft.piese schimb	3,150	2,601	1,050	3,154	4,200	5,755
Cheft. cu alte mater.	15,300	24,446	5,100	13,333	20,400	37,779
Cheft.materiale nestocate	1,125	2,476	375	441	1,500	2,917
Cheft.cu marfurile	453,710	1,449,531	33,080	23,771	486,790	1,473,302
Cheft.de intret.,repar.	17,100	51,955	13,800	12,000	30,900	63,955
Comisioane,onorarii	0	3,902	0	76	0	3,978
Reclama,publicitate	14,700	8,911	9,420	7,509	24,120	16,420
Transport intern	10,767	21,640	784	2,834	11,551	24,474
Deplasari,detasari	2,250	1,424	750	0	3,000	1,424
Cheft.postale	900	252	300	0	1,200	252
Telecomunicatii ITC	8,595	8,579	2,865	2,687	11,460	11,266
Abonamente	2,475	1,953	925	231	3,400	2,184
Cheft.alte servicii	45,000	92,374	25,000	9,300	70,000	101,674
Salarii,asig.sociale	448,200	532,230	149,400	187,450	597,600	719,680
Cheft.contrib la asig sociale	112,050	12,936	37,350	4,605	149,400	17,540
Alte cheft.exploatare	3,780	39,054	4,275	12,000	8,055	51,054
Subtotal 2	1,147,652	2,262,793	287,324	281,533	1,434,976	2,544,327
TOTAL CHELTUIELI	2,059,792	3,378,172	621,368	622,085	2,681,160	4,000,257
PROFIT CUMULAT	61,463	136,271	50,057	5,372	111,520	141,644

Variabile