

Ciudad Deportiva Tafalla S.A.

CUENTA DE EXPLOTACION DEL BAR RESTAURANTE CIUDAD DEPORTIVA 2020

PREMISAS:

Todos los importes son IVA excluido

Periodo de Explotacion de 1 año

Precisa realización de inversiones con periodo de amortización de 5 años

Dicha inversión se financia con un préstamo a 5 años al 5% de tipo de interes.

Existen arrendamientos anteriores que sirven de referencia.

Coste materia prima calculada al 31% de las ventas aproximadamente.

32.844,00

PREVISION INGRESOS ANUALES	Ingresos 2020
Ventas de barra, máquinas recreativas, menus diarios a 12€ y de fin de semana de 17 €	520.000,00
Total Ingresos	520.000,00

PREVISION GASTOS ANUALES	Gastos 2020
CONSUMIBLES (Ver detalle)	162.500,00
Consumo energía electrica	12.000,00
Consumo gas	2.700,00
Consumo agua y basura	1.200,00
PERSONAL. Salario bruto (Ver detalle)	173.836,37
Seguridad Social Empresa (32%)	55.627,64
Licencia fiscal	-
Gestion nóminas, contabilidad y otros	3.000,00
Telefono	1.600,00
Reparaciones y conservación	10.000,00
Gasto de limpiezas	5.200,00
Material de oficina	1.900,00
Otros gastos	11.000,00
Seguro responsabilidad civil y otros	2.000,00
Carga financiera	1.642,00
Dotación amortización	6.568,00
Total gastos	450.774,01

Retorno en IRPF

BENEFICIO ESTIMADO (Ingresos - Gastos)	69.225,99
CANON ALQUILER Y MAQUINAS VENDING AL AYTO (IVA no incluido)	23.200,00
BENEFICIO NETO DESPUES DEL ALQUILER Y ANTES DE IMPUESTOS	46.025,99

Detalle de gastos - CONSUMIBLES	TOTAL
Coste café	5.600,00
Coste refresco y zumos	16.300,00
Coste Cervezas	9.600,00
Coste Vino	6.000,00
Coste licores	4.000,00
Coste Chuches	10.400,00
Compras cocina y otros	110.600,00
Total consumibles	162.500,00

% sobre ventas
31%

Detalle PERSONAL. Cálculo salarios - Convenio Hostelería de Navarra
(publicado en BON 223 de 12 de noviembre de 2019)

	Mensual	Nº Pagas	Anual
Cocineras y camareros			
Persona en nivel III del Convenio			
Salario base	1.100,92	14	15.412,88
Plus convenio	192,07	14	2.688,98
Antigüedad (+ 9 años - máximo)	176,15	14	2.466,10
Plus festivos y domingos (7 días/mes a 27,07)	189,49	12	2.273,88
Plus manutención (sustituir * comida)	116,54	12	1.398,48
Total anual salario bruto 1 persona cocinera o camarera			24.240,32
Ayudante cocina y ayudante camarero			
Personal en nivel IV del Convenio			
Salario base	1.062,22	14	14.871,08
Plus convenio	186,26	14	2.607,64
Antigüedad (+ 9 años - máximo)	-	14	-
Plus festivos y domingos (7días/mes a 27,07)	189,49	12	2.273,88
Plus manutención (sustituir * comida)	116,54	12	1.398,48
Total anual salario bruto 1 persona ayte cocinera o ayte camarera			21.151,08
Información personal necesario			
Jornada anual convenio = 1.724 horas			
Horas apertura = 4.432 horas mínimo			
Personal necesario inicial = 5,67			
4 personas nivel III (3 cocineras y 1 camarero)			
1 persona nivel III al 79% (1 camarera)			
4 personas nivel IV tiempo parcial (264%* 4 meses)			
2 ayudantes cocina y 2 ayudantes de camareros			
Sustitución bajas laborales = 5%			
Personal necesario con bajas = 5,95			
Cuantificación salario bruto			
Total salario bruto 4 personas nivel III al 100%			96.961,28
Total salario bruto 1 personas nivel III al 79%			19.149,85
Total salario bruto 4 personas nivel IV a tiempo parcial (264% * 4 meses)			18.612,95
Bajas 5% nivel III (5,95- 5,67)			6.787,29
Pactos verbales mejora salarios (3 personas nivel III)			
Plus puesto trabajo (726 € *12 meses* 3 personas)			26.136,00
Plus voluntario absorbible (515,75 € * 12 meses * 1 persona)			6.189,00
Total salario bruto personal asalariado			173.836,37