

Ciudad Deportiva Tafalla S.A.

CUENTA DE EXPLOTACION DEL BAR RESTAURANTE CIUDAD DEPORTIVA 2022

PREMISAS:

Todos los importes son IVA excluido

Periodo de Explotacion de 1 año

Precisa realización de inversiones con periodo de amortización de 5 años =

32.844,00

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

Existen arrendamientos anteriores que sirven de referencia para realizar las previsiones.

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

PREVISION INGRESOS ANUALES	Ingresos 2022
Ventas de barra, máquinas recreativas. (No se preven menus diarios ni de fin de semana y tampoco estivales)	256.884,09
Total Ingresos	256.884,09

PREVISION GASTOS ANUALES	Gastos 2022
CONSUMIBLES (Ver detalle)	79.634,07
Consumo energía electrica	7.400,00
Consumo gas	2.700,00
Consumo agua y basura	1.000,00
PERSONAL. Salario bruto (Ver detalle)	76.863,71
Seguridad Social Empresa (32%)	24.596,39
Gestion nóminas, contabilidad y otros	3.000,00
Telefono	1.200,00
Reparaciones y conservación	6.000,00
Gasto de limpiezas	3.000,00
Material de oficina	1.000,00
Otros gastos	8.000,00
Seguro responsabilidad civil y otros	2.000,00
Carga financiera	1.642,00
Dotación amortización	6.568,00
Total gastos	224.604,17

BENEFICIO ESTIMADO (Ingresos - Gastos)	32.279,92
CANON ALQUILER AL AYTO (IVA no incluido)	6.000,00
BENEFICIO NETO DESPUES DEL ALQUILER Y ANTES DE IMPUESTOS	26.279,92

PREVISION VENTAS ANUALES	Unidades anuales	Precio anexo VII (sin IVA 10%)	Ingresos 2022
Cafes	65.340,00	1,18	77.220,00
Refrescos y zumos	2.700,00	2,00	5.400,00
Agua pequeña	5.400,00	0,91	4.909,09
Cervezas	20.240,00	1,73	34.960,00
Mini cervezas	6.747,00	0,91	6.133,64
Vino normal	47.222,00	0,82	38.636,18
Vino crianza	15.681,00	1,55	24.234,27
Copa brandi	2.178,00	2,27	4.950,00
Copa pacharan	2.178,00	2,27	4.950,00
Pinchos y Aperitivos	16.800,00	1,82	30.545,45
Bocatas	4.000,00	3,64	14.545,45
Chuches			10.400,00
TOTAL INGRESOS			256.884,09

Detalle de gastos - CONSUMIBLES (calculados en un 31% sobre ventas)	Unidades	Precio (sin IVA)	TOTAL
Coste café	65.340,00	0,37	23.938,20
Coste refresco y zumos	2.700,00	0,62	1.674,00
Coste agua pequeña	5.400,00	0,28	1.521,82
Coste Cervezas	20.240,00	0,54	10.837,60
Coste Mini cervezas	6.747,00	0,28	1.901,43
Coste Vino normal	47.222,00	0,25	11.977,22
Coste Vino crianza	15.681,00	0,48	7.512,62
Coste Copa brandi	2.178,00	0,70	1.534,50
Coste Copa pacharan	2.178,00	0,70	1.534,50
Pinchos y aperitivos	16.800,00	0,56	9.469,09
Bocatas	4.000,00	1,13	4.509,09
Chuches	-	-	3.224,00
Total consumibles			79.634,07

Horas de apertura (Cláusula 32 PRC)	Horas semanales	Nº semanas	Total horas
Horario de verano (15 de junio a 15 septiembre)			
De lunes a sábado: de 09:00 a 21:00 horas	72	13,04	938,57
Domingos y festivos: de 09:00 a 14:00 horas	5	13,04	65,20
Horario de invierno (resto del año)			
De lunes a sábado: de 09:00 a 21:00 horas	72	39,11	2.815,71
Domingos y festivos: de 09:00 a 14:00 horas	5	39,11	195,54
Total horas de apertura			4.015,02

Detalle PERSONAL. Cálculo salarios 2022 - Convenio Hostelería de Navarra (publicado en BON 223 de 12 de noviembre de 2019)			
Información personal necesario			
Jornada anual convenio	1.724	horas	
Horas apertura mínimo según Pliego regulador	#¡REF!	horas	
Personal necesario para cubrir horas apertura	#¡REF!	personas	
Personal cocina	0,5	personas	
Sustitución bajas laborales	5%		
Personal necesario con bajas	#¡REF!	personas	
Detalle categorías personal			
personas nivel III - camarero	2	personas	jornada completa
personas nivel III - camarero	1	personas	45% jornada
personas nivel IV - ayudante cocina	1	personas	53% jornada
Cocineras y camareros Persona en nivel III del Convenio	Mensual	Nº Pagas	Anual
Salario base	1.122,93	14	15.721,02
Plus convenio	195,92	14	2.742,88
Antigüedad (+ 9 años - máximo)	179,67	14	2.515,38
Plus festivos y domingos (7 días/mes a 27,61)	193,27	12	2.319,24
Plus manutención (sustituir * comida)	118,87	12	1.426,44
Total anual salario bruto 1 persona cocinera o camarera			24.724,96
Ayudante cocina y ayudante camarero Personal en nivel IV del Convenio	Mensual	Nº Pagas	Anual
Salario base	1.083,47	14	15.168,58
Plus convenio	189,98	14	2.659,72
Antigüedad (+ 9 años - máximo)	173,36	14	2.427,04
Plus festivos y domingos (7días/mes a 27,61)	193,27	12	2.319,24
Plus manutención (sustituir * comida)	118,87	12	1.426,44
Total anual salario bruto 1 persona ayte cocinera o ayte camarera			24.001,02
Cuantificación salario bruto			Anual
Total salario bruto 2 personas nivel III al 100%			49.449,92
Total salario bruto 1 personas nivel III al 45%			11.126,23
Total salario bruto 1 personas nivel IV a tiempo parcial al 53%			12.720,54
Bajas 5% nivel III (2,45- 2,33 personas)			2.967,00
Bajas 5% nivel IV (0,5250- 0,50)			600,03
Total salario bruto personal asalariado			76.863,71