Бюджет ДДС – факт, формируется на основании статей движения денежных средств по формуле:

Остаток на конец месяца = Входящий остаток + фактические доходы – фактические расходы

Остаток на начало месяца формируется на основании ручки на начало месяца в сумме по всем торговым точкам.

Доход за текущий месяц формируется в разрезе выручки за текущий месяц и прочих доходов.

Расход формируется в разрезе статей:

|  |  |
| --- | --- |
| **Товар** |  |
|  | Рыба |
|  | Пиво |
|  | Снеки |
|  | Пакеты |
|  | Бутылка |
|  |  |
| **Аренда** |  |
|  | Аренда |
| **Коммунальные услуги** |  |
|  | Дератизация, дезинфекция |
|  | Вывоз мусора |
| **ФОТ** |  |
|  | ФОТ продавцы |
|  | *Заработная плата* |
|  | *Бонус* |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| **Налоги** |  |
|  | ЕНВД |
|  | Налоги с фот продавцов |
|  |  |
| **Сервисное обслуживание** | Охрана |
|  | Уборщица |
|  | Обслуживане хол. оборуд. |
| **Реклама, маркетинг** | Реклама, маркетинг |
| **Общехозяйственные расходы** |  |
|  | Хозтовары |
|  | Фасовка |
|  | Канцтовары |
|  | Интернет |
|  | Телефон |
| **Прочие расходы** |  |
|  | Затраты на транспорт |
| **Штрафы, пени** |  |
|  | Штрафы |
| **РКО** |  |
|  |  |
| **Выплаты по кредитам** |  |
|  |  |
| **Выплаты инвесторам** |  |
|  |  |
| **Обещестроительные работы** | Обещестроительные работы |
| **Оборудование** | Оборудование |
| **Инвентарь** | Инвентарь |

Остаток на конец месяца показывает фактическое наличие денежных средств на конец месяца.