

## RAPORT ANUAL PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2011

Raport anual conform Legii 297/2004 si Regulamentului 1/2006

Pentru exercitiul financiar: 2011

Data raportului: 19.04.2012

Denumirea societății comerciale: **S.C.Gastronom S.A.**

Sediul social: **Buzău, str. Ion-Băiesu, bl. 4-5, et.1**

Număr de telefon/ fax: **0238/ 710196**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 1154474**

Număr de ordine la Oficiul Registrului Comertului: **J10/60/1991**

Piata pe care se tranzactionează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti, piata RASDAQ**

Capital social subscris si vărsat: **766.320 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: **actiuni nominative, evidentiata prin înscrierea în cont, cu valoare nominala de 2,5 lei.**

### **1. Analiza activității societății comerciale.**

#### **1.1.a) Descrierea activității de bază a societății comerciale.**

Obiectul de activitate al societății este "închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii si închiriate" – cod CAEN 6820;

#### **b) Precizarea datei de înfiintare a societății comerciale.**

S.C.Gastronom S.A. a fost constituită în baza Deciziei nr.231/1990 a Prefecturii Judetului Buzău pe structura fostei I.C.S.A.P. Buzău în temeiul Legii nr. 15/1990;

**c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercitiului financiar;**

În timpul exercitiului financiar 2011 nu au fost evenimente de natura fuziunii sau reorganizării societății comerciale.

#### **d) Descrierea achizițiilor si/sau instrăinărilor de active;**

**Nu este cazul.**

#### **e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării societății.**

#### **1.1.1. Elemente de evaluare generală:**

a) profit net :	569.597 lei
b) cifra de afaceri:	1.666.043 lei
c) export:	-
d) costuri:	1.203.220 lei
e) % din piață detinut	-prin specificul obiectului de activitate al societății, închirierea spatiilor comerciale, reprezintă un segment din piata imobiliara a orasului Buzău, a cărei pondere nu poate fi cuantificată în condițiile în care nu dispunem de datele statistice necesare.
f) lichiditate ( disponibil în cont, etc)	4.293.012 lei

**1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale;**

Nu este cazul.

**1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială;**

Nu este cazul.

**1.1.4. Evaluarea activității de vânzare;**

*a.Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;*

Nu este cazul.

*b.Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;*

Prin specificul obiectului de activitate al societății, de închiriere a spațiilor comerciale, aceasta intră în concurență cu ceilalți participanți la piața imobiliară a orașului, proprietari persoane fizice sau societăți cu profil imobiliar.

*c.Descrierea oricărei dependente semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.*

Nu este cazul.

**1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/ personalul societății comerciale.**

*a.Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;*

Societatea avea la 31.12.2011 un număr de 5 angajați cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată, cu nivel de pregătire studii medii

Angajații societății nu s-au organizat în sindicat.

*b.Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.*

Nu există și nu sunt semnalate elemente conflictuale ce pot afecta negativ raporturile de muncă la nivel de societate. Relațiile dintre directorul societății și angajați s-au derulat într-un climat de colaborare și spirit de echipă.

**1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.**

Nu este cazul.

**1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare.**

Nu este cazul.

**1.1.8.Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului.**

Nu este cazul.

**1.1.9.Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale.**

**a. Prezentarea si analiza tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.**

În anul 2012 efectele crizei economico-financiare se pot reflecta prin încasarea cu dificultate a veniturilor din chirii, si cu reducerea gradului de inchiriere a spatiilor, ajungându-se chiar la rămânerea cu spatii libere în lipsa cererii de închiriere.

**b. Prezentarea si analiza efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.**

Denumirea elementului	Sold la începutul exerc.	Cresteri	Reduceri	Sold la sfârșitul exercitiului
Capital subscris	766.320	-	-	766.320
Rezerve din reevaluare	4.402.250	1.187	363.236	4.040.201
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	2.210.184	362.049	-	2.572.233
Rezerve legale	153.264	-	-	153.264
Alte rezerve	1.214.507	75.434	-	1.289.941
Profit nerepartizat	-	-	-	-
Profit sau pierdere sold C	535.226	569.597	535.226	569.597
Repartizarea profitului	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	9.281.751	1.008.267	898.462	9.391.556

**c. Prezentarea si analiza evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de bază.**

Nu este cazul.

## **2. Activele corporale ale societății comerciale.**

**2.1. Precizarea amplasării si a caracteristicilor principalilor capacități de productie în proprietatea societății comerciale;**

S.C.Gastronom S.A. detine în proprietate spatii comerciale, prezentate în *Anexa nr. 1*.

**2.2. Descrierea si analiza gradului de uzură al proprietăților societății comerciale;**

În anul 2011 amortizarea mijloacelor fixe a fost în sumă de 444.371 lei din care amortizarea clădirilor 432.346 lei.

**2.3. Precizarea principalelor probleme legate de titlul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.**

S.C.Gastronom S.A. detine titlu de proprietate pentru spatiile comerciale aflate în patrimoniu si partial pentru terenul aferent.

### **3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comercială.**

#### **3.1. Precizarea pietelor din România si din alte țări pe care se negociază valori mobiliare emise de societatea comercială;**

Actiunile societății sunt înscrise si se tranzactionează la Bursa de Valori București, piata bursieră Rasdaq sub simbolul GAOY. Evidenta actionarilor este ținută din anul 2007 de către Depozitarul Central conform contractului nr. 15669 din 10.04.2007.

#### **3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende; precizarea dividendelor cuvenite/ plătite/ acumulate în ultimii 3 ani si, dacă este cazul, a motivelor pentru micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani;**

Politica emitentului a fost de repartizare a profitului obtinut către dividende, situatia realizării profitului si a repartizării dividendelor prezentându-se astfel:

<b>An</b>	<b>Profit net</b>	<b>Rezerve constituite</b>	<b>Profit sau pierdere reportat (ă)</b>	<b>Dividende distribuite</b>	<b>Fond dezvoltare</b>	<b>Profit net nerepartizat</b>
2009	1.475.858,25	-	-	1.226.112,00	249.746,25	-
2010	535.226,00	-	-	459.792,00	75.434,00	-
2011	569.597,00	-	-	-	-	569.597,00

Pentru anul 2011 propunerea Consiliului de Administratie este de a se distribui cu titlu de dividende actionarilor suma de 551.750,40 lei reprezentand 96,87% din profitul net, propunere supusă si aprobată de A.G.O.A. din data de 27.03.2012. Diferenta de 17.846,60 lei reprezinta profit nerepartizat.

Totodata Consiliul de Administratie propune ca din fondul "alte rezerve" in suma de 1.298.941,42 lei constituit in anii precedenti din repartizarea profitului net pentru surse de finantare si neutilizat, sa fie distribuita cu titlu de dividende suma de 1.287.417,60 lei.

#### **3.3.Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor actiuni;**

Nu este cazul.

#### **3.4.În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mamă detinute de filială;**

Nu este cazul.

#### **3.5.În cazul în care societatea comercială a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligatiile față de detinătorii de astfel de valori mobiliare.**

Nu este cazul.

### **4.Conducerea societății comerciale.**

Conducerea societății, potrivit prevederilor statutare este asigurată de Adunarea Generală a Actionarilor care decide strategia activității acesteia si asigură politica

economică și comercială și este administrată de un Consiliu de Administrație desemnat de către A.G.O.A. din data de 30.07.2008, reales de către A.G.O.A. din 15.03.2010.

Funcțiile deținute conform contractului de administrare sunt pentru un mandat de 4 ani.

Conducerea executivă este asigurată de un director care-și exercită atribuțiile în baza contractului de mandat încheiat cu consiliul de administrație.

#### **4.1. Prezentarea listei administratorilor societății.**

**a.** Componenta consiliului de administrație reales de către Adunarea Generală a Acționarilor din data de 15.03.2010, este următoarea:

- Domnul Medrea Ilie: președinte al consiliului de administrație
- Doamna Dogaru Elena: membru al consiliului de administrație
- Domnul Popescu Cristinel Sandu: membru al consiliului de administrație
- Domnul Rădulescu Sorin Ion: membru al consiliului de administrație
- Domnul Matei Christian Horatiu: membru al consiliului de administrație

Medrea Ilie, născut la 11.08.1933, profesie jurist, vechime în funcție 7 ani.

Dogaru Elena, născută la 09.02.1955, profesie economist, vechime în funcție 7 ani.

Popescu Cristinel, născut la 20.08.1962, profesie inginer, vechime în funcție 6 ani.

Rădulescu Sorin, născut la 22.09.1972, profesie economist, vechime în funcție 3 ani.

Matei Christian, născut la 16.12.1966, profesie economist, vechime în funcție 3 ani.

Intrucât la data de 14.10.2010 d-nul Popescu Cristinel a demisionat din funcția de administrator, consiliul de administrație în conformitate cu art.137<sup>1</sup> alin.1 din Legea 31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare, a numit în funcția de administrator provizoriu începând cu data de 03.11.2010 pe d-na Dragoescu Mihaella Deniza.

Adunarea Generală a Acționarilor din data de 29.03.2011 a ales pe d-na Dragoescu Mihaella Deniza ca membru în Consiliul de Administrație al SC Gastronom S.A. Buzău, pe o perioadă egală cu diferența de mandat ce a rămas de executat de către administratorii în funcție, respectiv până la data de 15.03.2014.

-Doamna Dragoescu Mihaella Deniza, născută la 26.06.1960, profesie inginer, vechime în funcție 1 an

***b. Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;***

**Nu este cazul.**

***c. Participarea administratorului la capitalul societății comerciale;***

**Nu este cazul.**

***d. Lista persoanelor afiliate societății comerciale.***

**Nu este cazul.**

#### **4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale.**

În baza Legii 441/2006 și a hotărârii A.G.A., Consiliul de Administrație a încheiat un contract de mandat pentru 4 ani privind delegarea de atribuții cu directorul societății.

Incepand cu data de 15.11.2008, conducerea executivă a fost asigurată de către doamna ec. Popa Liliana, director.

Activitatea financiar-contabilă este coordonată de către doamna Mihai Aurelia, sef birou contabilitate.

**Popa Liliana.**

***a. Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă:*** contract de mandat pentru 4 ani începând cu 15.11.2008;

***b. Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;***

**Nu este cazul.**

***c. Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.***

**Nu este cazul.**

**Mihai Aurelia.**

***a. Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă:*** durată nedeterminată;

***b. Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;***

**Nu este cazul.**

***c. Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale:*** 40 actiuni, 0,013 %.

**4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1 și 4.2, precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.**

**Nu este cazul.**

**5. Situația financiar-contabilă.**

Situațiile financiare și balanța de verificare întocmită la 31.12.2011 sunt prezentate în **Anexa nr. 2** și în raportul auditorului financiar.

Analiza situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani este prezentată în **Anexa nr. 3**.

Contabilitatea societății a fost și este organizată și condusă în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 cu modificările ulterioare. Din punct de vedere a întocmirii situației financiare, societatea aplică Ordinul Ministerului de Finanțe nr. 52/2012.

Pe parcursul anului 2011, activitatea de audit intern a fost realizată de către societatea Midconsulting SRL care a prezentat cu regularitate rapoarte conducerii societății.

Situațiile financiare anuale pregătite în conformitate cu reglementările contabile aplicabile la nivel individual sunt certificate de către un auditor independent, persoana juridică, S.C. Contexpert S.R.L. în baza contractului nr. 458/02.06.2011.

Activitatea societății, așa cum s-a arătat deja, constă în închirierea bunurilor imobiliare proprii. În cursul anului trecut s-a derulat un nr. de 55 de contracte de închiriere în cadrul cărora societatea a pus la dispoziția chirieșilor atât spațiile comerciale cât și mijloacele fixe și obiectele de inventar din dotare.

În baza deciziei nr. 7 din 30.11.2011 s-a procedat la inventarierea mijloacelor fixe și a obiectelor de inventar din patrimoniu; conform procesului verbal încheiat la data de 31.12.2011, nu s-au constatat diferențe față de evidența contabilă.

În cursul anului 2011 au fost efectuate o serie de lucrări de modernizare și reparații, constând în principal în lucrări de amenajări tamplării, reparații instalații sanitare, instalații caldura, la următoarele active:

- Sediul societate	3.507 lei
- Restaurant Dorobanti	2.129 lei
- Cladire Pacii 76	1.260 lei
- Bar Micro III	7.000 lei
- Bar Paradis	2.237 lei
- Snack Bar	1.755 lei

Analizând rezultatele obținute la 31.12.2011 comparativ cu B.V.C. pe anul 2011 se constată o realizare a veniturilor totale de 108,32%. În cadrul acestui capitol se înregistrează depășiri pe toate sursele de venituri: venituri din exploatare 103,58%, venituri financiare 141,64%. Depășirea veniturilor din exploatare a fost posibilă prin intensificarea măsurilor de valorificare a potențialului patrimonial al societății, prin închirierea spațiilor comerciale iar în ceea ce privește veniturile financiare, depășirea nivelului planificat s-a datorat plasamentelor bancare constituite în condiții avantajoase. De subliniat faptul că în cadrul acestui capitol s-au înregistrat venituri financiare în suma de 16.731 lei ca urmare a acțiunilor primite cu titlu gratuit în cadrul majorării de capital a băncii Transilvania și a dividendelor primite de la societăți la care societatea Gastronom detine acțiuni, în suma de 17.146 lei.

În ceea ce privește capitolul de cheltuieli, se înregistrează o realizare de 96,74%, singurul indicator care depășește nivelul propus fiind cel al cheltuielilor cu terții/colaboratorii care înregistrează o depășire cu 3,4%.

Economii semnificative se înregistrează la următoarele categorii: cheltuieli de protocol, cheltuieli transport, deplasări, cheltuieli cu materiale consumabile și întreținerea și repararea spațiilor.

S-au constituit provizioane pentru clienți incerti și în litigiu în valoare de 10.556,22 lei (SC Alseda Private SRL și SC Crazy Games SRL) și ajustări de valoare a investițiilor pe piața de capital în sumă de 74.855 lei.

S.C. Gastronom S.A. a realizat la data de 31.12.2011 un profit brut în sumă de 746.469 lei, înregistrând o depășire cu 34 % față de nivelul planificat și un profit net de 569.597 lei, depășind nivelul propus cu 22 %.

De remarcat că față de rezultatele obținute la finele anului 2010 societatea înregistrează o creștere a profitului brut cu 6,4%, ceea ce demonstrează preocuparea

permanentă a Consiliului de Administratie si conducerii executive de valorificare cât mai eficientă a activelor din patrimoniul societății.

Pe parcursul anului 2011 societatea a distribuit dividende aferente anului 2010 si anilor precedenti in valoare de 462.219 lei atât persoanelor juridice (prin viramente bancare) cât si persoanelor fizice (prin casierie în numerar sau pe baza mandatelor postale).

La finele anului 2011 societatea avea disponibilități în sumă de 4.293.012 lei existente în conturile de depozit, conturile curente si casieria unității.

S.C.Gastronom a retinut, înregistrat si virat in 2011 datorii față de bugetul local si bugetul consolidat al statului după cum urmează:

C.A.S.salariati si angajator	70.668
C.A.S. de sănătate salariati si angajator	38.311
Somaj salariati si angajator	2.689
Impozit salarii	50.379
Impozit clădiri,taxă teren,auto,firmă,conces.teren Unirii,bl.O2 parter	87.082
Impozit profit	178.605
T.V.A.	212.445
Impozit venit dividende persoane fizice si juridice	14.362

În ceea ce priveste onorarea obligatiilor de plată, societatea nu înregistrează debite restante, plățile fiind efectuate în termenele scadente prevazute in contracte.

Societatea nu înregistrează la 31.12.2011 datorii față de bugetul consolidat.

**Presedinte Consiliul de Administratie,**

**ILIE MEDREA**

Director,



**Ec. LILIANA POPA**

Sef birou contabilitate,

**AURELIA MIHAI**

*Mihai*