

Raport trimestrial al Consiliului de Administratie pentru trimestrul III 2017

Raportul trimestrial conform Legii 24/2017 si a Regulamentului 1/2006

Data raportului: 10.11.2017

Denumirea societății 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 in Registrul Comertului: J 10/60/1991

Capital social subscris si vărsat: 766.320 lei

Piata reglementata pe care se tranzactionează valorile mobiliare emise: BVB, ATS, AeRO, simbol GAOY

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă si impactul pe care acestea îl au asupra pozitiei financiare a emitentului si a filialelor acestuia.

Obiectul de activitate al societății Gastronom S.A. este "închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii si închiriate" – cod CAEN 6820.

In perioada 01.01.2017 - 30.09.2017 societatea nu s-a confruntat cu evenimente deosebite cu impact negativ asupra activitatii; se constata o tendinta de diminuare a cererii pentru închirierea spatiilor comerciale fara insa a influenta negativ rezultatele economico financiare.

2. Descrierea generală a pozitiei financiare si a performantelor emitentului si ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

Societatea Gastronom S.A. înregistrează la finele trimestrului III 2017 profit brut de 649.886 lei, ca rezultat al realizarii veniturilor totale in suma de 1.535.177 lei si a cheltuielilor totale in suma de 885.291 lei.

Raportându-ne la BVC 2017 se constata ca pentru perioada 01.01.2017 - 30.09.2017 s-au realizat indicatorii de rentabilitate propusi, astfel:

- veniturile totale in suma de 1.535.177 lei, 106,70 %
- veniturile din exploatare in suma de 1.507.833 lei, 105.10 %
- veniturile financiare realizate in suma de 27.344 lei, 729,17%; depasirea se datoreaza constituirii de plasamente bancare in conditii avantajoase, precum si a inregistrarii de dividende in suma de 18.408 lei de la societatile la care societatea Gastronom detine actiuni, respectiv Biofarm, SIF2, SIF5, OMV Petrom, BRD Groupe Societe Generale S.A.
- profit brut in suma de 649.886 lei, depaseste nivelul stabilit prin BVC cu 47,99 %.
- profit net in suma de 621.710 lei, depaseste nivelul bugetat cu 81,39%

Capitolul de cheltuieli totale in suma de 885.291 lei a fost realizat 88,90%, economii inregistrandu-se la majoritatea grupelor de cheltuieli. Economii semnificative s-au inregistrat la: cheltuieli transport deplasari, consum carburanti, comisioane bancare, materiale consumabile, obiecte inventar, cheltuieli cu intretinerea spatiilor.

La data de 30.09.2017 societatea avea disponibilități în depozitele constituite, conturi curente si casieria unității în suma de 1.898.998 lei.

Societatea Gastronom S.A. nu înregistrează la data de 30.09.2017 debite restante față de bugetul local si bugetul consolidat al statului.

Presedinte Consiliu de Administratie,

Ec. Veres Diana



Director,

Ec. Liliana Popa

Sef birou contabilitate,

Aurelia Mihai

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Aurelia Mihai".

Anexa 30 B

Indicatori economico – financiari la data de 30.09.2017

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1.Indicatorul lichidității curente	Active curente/ (2.444.146) Datorii curente (316.589)	7,72
2.Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/ Capital propriu x 100	0
	Capital împrumutat/ Capital angajat x 100	0
3.Viteza de rotație a debitelor - clienti	-Sold mediu clienti/ Cifra de afaceri x 90 (pentru trim.I); -Sold mediu clienti/ (61.198) Cifra de afaceri (1.505.208 x 270) (pentru trim.III)	10.98
4.Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ (1.505.208) Active imobilizate(3.394.201)	0,44

Notă:

Se menționează faptul că situațiile financiare prezentate nu au fost auditate.

DIRECTOR
Ec. LILIANA POPA



SEF BIROU CONTABILITATE
AURELIA MIHAI

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 30.09.2017

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2016-30.09.2016	01.01.2017-30.09.2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	1.431.099	1.505.208
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	38.935	29.969
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	1.815	1.427
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645)	04	432.598	454.466
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	231.840	235.008
6. Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666 + 668)	06	125.037	194.390
7. Impozite (ct.691 + 698)	07	244.826	28.176
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	433.918	621.710
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 6010422 / 103382880

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 01 - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766).

****) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

*****) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VERES DIANA

Numele si prenumele

MIHAI AURELIA

Semnătura



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

XV. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr. rd.	Sume (lei)	
		30.09.2016	30.09.2017
A	B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	154	1.431.099	1.505.208
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	155	1.431.099	1.505.208
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	157		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 7)	158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	160		
Sold D	161		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	166	1.281	2.625
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	167		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	168	1.061	1.061
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))	169	1.432.380	1.507.833
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	170	1.815	1.427
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	171	778	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	172	5.376	4.725
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	173		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	175	432.598	454.466
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	176	354.169	372.636
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645)	177	78.429	81.830
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	178	249.028	255.414
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	179	249.028	255.414
a.2) Venituri (ct.7813)	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 191)	184	118.883	189.666
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622 +623+624+625+626+627+628)	185	64.883	73.067
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586 9)	186	54.000	115.849
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	187		

11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	188		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	189		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 + 6588)	190		750
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 7)	191		
Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	192	-17.188	-20.407
- Cheltuieli (ct.6812)	193		
- Venituri (ct.7812)	194	17.188	20.407
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 173-174+175+178+181+184+192)	195	791.290	885.291
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 169-195)	196	641.090	622.542
- Pierdere (rd. 195-169)	197	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	199		
13. Venituri din dobânzi (ct.766) 7)	200	18.596	8.936
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	201		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	202		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	203	19.058	18.408
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	204		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)	205	37.654	27.344
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	206		
- Cheltuieli (ct.686)	207		
- Venituri (ct.786)	208		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 7)	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	210		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	211		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)	212		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 205-212)	213	37.654	27.344
- Pierdere (rd. 212-205)	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	215	1.470.034	1.535.177
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	216	791.290	885.291
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 215-216)	217	678.744	649.886
- Pierdere (rd. 216-215)	218	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	219	244.826	14.467
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	220		13.709
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :			
- Profit (rd. 217-218-219-220)	221	433.918	621.710
- Pierdere (rd. 218+219+220-217)	222	0	0

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VERES DIANA

Numele si prenumele

MIHAI AURELIA

Semnatura

Formular
VALIDAT

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioada nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.
1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea lucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

- 2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd. 138-148, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 137.
- 7) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.
- 8) La rd. 176 se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.
- 9) În acest cont se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.