

**Raport trimestrial al Administratorului unic  
pentru trimestrul I 2019**

Raportul trimestrial conform Legii 24/2017 si a Regulamentului ASF 5/2018

Data raportului: 10.05.2019

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

Cod LEI 25490020BGU8RWMTIZ94

**A. Indicatori economico financiari la data de 31.03.2019**

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1.Indicatorul lichidității curente	Active curente ( 3.990.412 lei ) / Datorii curente ( 1.894.863 lei )	2,11
2.Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/ Capital propriu x 100	0
	Capital împrumutat/ Capital angajat x 100	0
3.Viteza de rotatie a debitelor - clienti	Sold mediu clienti ( 84.620 lei) / Cifra de afaceri (512.235 lei )x 90	14,87
4.Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri (512.235 lei) / Active imobilizate (2.985.061 lei)	0,17

Nota:

Se mentioneaza ca situatiile financiare intocmite la data de 31.03.2019 nu au fost auditate.

## B. Alte informatii

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.

În perioada 01.01.2019 - 31.03.2019 societatea nu s-a confruntat cu evenimente deosebite cu impact negativ asupra activității.

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 I 2019 profit brut în suma de 251.500 lei, ca rezultat al realizării veniturilor totale în suma de 526.265 lei si a cheltuielilor totale în suma de 274.765 lei.

Raportându-ne la BVC 2019 se constata ca pentru perioada 01.01.2019 - 31.03.2019 s-au realizat indicatorii de rentabilitate propusi, astfel:

- veniturile totale în suma de 526.265 lei, 101,80 %
- veniturile din exploatare în suma de 512.235 lei, 100,69 %
- veniturile financiare realizate în suma de 14.030 lei, 171,10 %; depasirea se datoreaza constituirii de plasamente bancare în conditii avantajoase
- profit brut în suma de 251.500 lei, 115,29 %.
- profit net în suma de 246.237 lei, 115,62 %

Capitolul de cheltuieli totale în suma de 274.765 lei a fost realizat 91.96%, economii înregistrându-se la majoritatea grupelor de cheltuieli. Economii semnificative s-au înregistrat la: cheltuieli protocol, reclama, publicitate, cheltuieli transport deplasari, consum carburanti, obiecte inventar, cheltuieli cu întreținerea spațiilor.

La data de 31.03.2019 societatea avea disponibilități în depozitele constituite, conturi curente si casieria unității în suma de 3.872.610 lei.

Societatea Gastronom S.A. nu înregistrează la data de 31.03.2019 debite restante față de bugetul local si bugetul consolidat al statului.

Administrator unic,

Ec. Veres Diana



Director,

Ec. Liliana Popa

Sef birou contabilitate,  
Aurelia Mihai

# CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.03.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2018-31.03.2018	01.01.2019 31.03.2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	505.459	512.235
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	3.009	14.030
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	229	325
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645)	04	119.994	128.090
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	86.643	82.793
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	65.060	63.557
7. Impozite (ct.691 + 698)	07	5.085	5.263
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	231.457	246.237
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 2069466 / 86702384

\*) 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

DIRECTOR POPA LILIANA

Numele si prenumele

MIHAI AURELIA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

XV. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr. rd.	Sume (lei)		
		A	B	31.03.2018
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	154		505.459	512.235
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	155		505.459	512.235
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 in 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		1.229	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	167			
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	168		354	
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))</b>	169		506.688	512.235
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	170		229	325
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	171			134
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	172		2.830	2.825
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	173			
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	174			
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	175		119.994	128.090
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	176		117.421	124.590
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645)	177		2.573	3.500
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	178		86.643	82.793
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	179		86.643	82.793
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		62.230	60.598
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622 +623+624+625+626+627+628)	185		22.329	22.360
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		39.901	38.238
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	187			

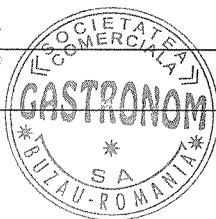
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	188		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	189		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 + 6588)	190		
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 7)	191		
Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	192		
- Cheltuieli (ct.6812)	193		
- Venituri (ct.7812)	194		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 173-174+175+178+181+184+192)</b>	195	271.926	274.765
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 169-195)	196	234.762	237.470
- 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	1.780	14.030
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	204		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)</b>	205	1.780	14.030
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		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)</b>	212		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 205-212)	213	1.780	14.030
- Pierdere (rd. 212-205)	214	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 169+205)</b>	215	508.468	526.265 ✓
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)</b>	216	271.926	274.765 ✓
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 215-216)	217	236.542	251.500 ✓
- Pierdere (rd. 216-215)	218	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	219		
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	220	5.085	5.263
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :</b>			
- Profit (rd. 217-218-219-220)	221	231.457	246.237
- Pierdere (rd. 218+219+220-217)	222	0	0

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DIRECTOR POPA LILIANA

Semnatura


**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

MIHAI AURELIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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 luciului 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 datoriile 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.