

**Raport trimestrial al Administratorului unic
pentru trimestrul III 2020**

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

Data raportului: 06.11.2020

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 tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB, ATS, AeRO, simbol GAOY

Cod LEI 25490020BGU8RWMTIZ94

A. Indicatori economico financiari la data de 30.09.2020

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1.Indicatorul lichidității curente	Active curente (1.902.253 lei) / Datorii curente (304.066 lei)	6,26
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 (97.650 lei) / Cifra de afaceri (1.381.815 lei)x 270	19,08
4.Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri (1.381.815 lei) / Active imobilizate (2.498.922 lei)	0,55

Nota:

Se mentioneaza ca situatiile financiare intocmite la data de 30.09.2020 nu au fost auditate.

B. Alte informatii

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a societății.

Societatea GASTRONOM S.A. funcționează ca societate pe acțiuni conform Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, având ca obiect principal de activitate "închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate", cod CAEN 6820.

Societatea Gastronom S.A. detine în proprietate spații comerciale, prezentate în *Anexa nr. 1*.

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor aferente trimestrului III 2020

a) Situația patrimonială la 30.09.2020 :

Elemente de bilant	01.01.2020	30.09.2020
ACTIVE IMOBILIZATE	2.740.746	2.498.922
Imobilizari necorporale	195	220
Imobilizari corporale	2.740.551	2.498.702
Imobilizari financiare	-	-
ACTIVE CIRCULANTE	3.653.588	1.902.253
Stocuri	-	-
Creante	107.221	149.768
Casa și conturi la bănci	3.546.367	1.752.485
CHELTUIELI ÎN AVANS	324	43.500
TOTAL ACTIVE	6.394.658	4.444.675
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	314.285	304.066
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	-	-
TOTAL DATORII	314.285	304.066
PROVIZIUNEA	17.096	-
VENITURI ÎN AVANS	28.370	28.301
CAPITAL ȘI REZERVA		
Capital social subscris și vărsat	766.320	766.320
REZERVA DIN REEVALUARE	1.986.366	1.824.658
REZERVA	155.788	155.788
REZULTATUL REPORTAT-Profit	1.994.032	743.959
REZULTATUL EXERCITIULUI-Profit	1.132.401	621.583
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	6.034.907	4.112.308
TOTAL PASIVE	6.394.658	4.444.675

Din datele prezentate, se observa ca in perioada 01.01.2020- 30.09.2020, activele societatii au scazut cu 1.949.983 lei, astfel :

- activele imobilizate au scazut cu 241.824 lei, urmare a inregistrarii amortizarii
- creantele au crescut cu 42.547 lei
- disponibilul din casa si conturi la banci a scazut cu 1.793.882 lei, urmare distribuirii de dividende
- cheltuielile in avans au crescut cu 43.176 lei

Se constata ca o influenta insemnata la diminuarea activelor o reprezinta scaderea disponibilului din casa-banca, datorat distribuirii de dividende aferente anului 2019.

Pana la data de 30.09.2020, s-au achitat dividende in suma de 2.472.005,83 lei, reprezentand 98,14 % din suma de distribuit.

Situatia creantele in suma de 149.768 lei la data de 30.09.2020 in functie de vechime se prezinta astfel :

- 96.192 lei, pana la 3 luni
- 46.733 lei, intre 3 -12 luni
- 6.843 lei, mai mare de 12 luni

Pentru recuperarea creantelor la data de 30.09.2020, societatea avea pe rol actiuni juridice pentru suma de 27.104 lei, din care consideram ca fiind cu sanse minime de recuperat suma de 8.527 lei.

Datoriile inregistrate de societate la 30.09.2020 insumeaza 304.066 lei, in scadere cu 10.219 lei fata de perioada similara a anului trecut (scadere sold garantii chiriasi si sold furnizori).

Datoriile inregistrate de societate la 30.09.2020, in suma 304.066 lei, sunt constituite din datorii curente suma de 259.182 lei si cu vechime mai mare de 1 an suma 44.884 lei reprezentand dividende neachitate anii anteriori.

Societatea nu are contractate imprumuturi.

Fata de inceputul anului 2020, capitalurile proprii inregistrate de societate sunt mai mici cu 1.922.599 lei, urmare repartizarii ca dividende a sumei de 1.410.029 lei din rezultatul reportat.

b) Contul de profit si pierdere

INDICATORI	- lei-		
	30.09.2019	30.09.2020	2020 / 2019
VENITURI TOTALE	1.634.727	1.430.689	- 12,48 %
Venituri exploatare	1.590.551	1.389.267	- 12,65 %
- Cifra afaceri -venituri chirii	1.587.313	1.381.815	-12,95%
- alte venituri exploatare	3.238	7.452	+130,14 %
Venituri financiare	44.176	41.422	- 6,23 %
CHELTUIELI TOTALE	800.578	790.508	- 1,26 %
Cheltuieli exploatare, din care :	800.578	790.508	- 1,26 %
- amortizare	248.279	248.657	+ 0,15 %
- personal	383.436	401.407	+ 4,68 %
- prestatii externe	68.522	59.147	- 13,68 %

- impozite, taxe locale	113.765	93.561	- 17,76 %
- ajustari de val. priv. activele circulante	- 2.684	-	-
- ajustari privind provizioanele	-15.975	-17.096	+7,02 %
Cheltuieli financiare	-	-	-
REZULTAT DIN EXPLOATARE	789.973	598.759	- 24,20 %
REZULTAT FINANCIAR	44.176	41.422	- 6,23 %
REZULTATUL CURENT- PROFIT BRUT	834.149	640.181	- 23,25 %
IMPOZIT VENIT MICROINTREPRINDERE (1%)	16.347	18.598	+3,77 %
REZULTATUL NET- PROFIT NET	817.802	621.583	- 23,99 %

In rapoartele curente publicate privind impactul generat de COVID-19 asupra activitatii societatii si implicatiile asupra performantei financiare, avand in vedere ca aproximativ 1/3 din contractele de inchiriere sunt aferente unor activitati care au fost suspendate pe perioada starii de urgenta si alerta, societatea Gastronom SA a prezentat investitorilor situatia societatii, estimând o reducere semnificativa a veniturilor din chirii.

Avand in vedere situatia prezentata, se constata o scadere a indicatorilor realizati in perioada similara a anului trecut, astfel :

- veniturile totale cu 12,48 %, cu suma de 204.038 lei;
- veniturile din exploatare cu 12,65 %, cu suma de 201.284 lei
- veniturile din chirii cu 12,95 %, cu suma de 205.498 lei.

Veniturile financiare sunt constituite din dobanzile aferente plasamentelor bancare, scaderea cu 6,23 % este justificata de diminuarea disponibilitatilor banesti ca urmare a distribuirii de dividende.

In ceea ce priveste capitolul de cheltuieli, se constata o scadere cu 1,26 %.

Profitul brut obtinut la 30.09.2020 in suma de 640.181 lei, este mai mic cu 23,25% fata de cel inregistrat la finele aceleiasi perioade din anul precedent, influentat atat de reducerea veniturilor din exploatare cat si a celor financiare.

Profitul din exploatare in suma de 598.759 lei este sub nivelul realizat in perioada similara a anului precedent cu 24,20 %.

Raportandu-ne la Bugetul de Venituri si Cheltuieli prognozat la 9 luni, situatia se prezinta astfel:

INDICATORI	- lei-		
	Prevederi 30.09.2020	Realizari 30.09.2020	%
VENITURI TOTALE	1.584.730	1.430.689	90,28
Venituri exploatare	1.564.480	1.389.267	88,80
- Cifra afaceri -venituri chirii	1.564.480	1.381.815	88,32
- alte venituri exploatare	-	7.452	-
Venituri financiare	20.250	41.422	204,55

CHELTUIELI TOTALE	980.942	790.508	80,59
Cheltuieli exploatare, din care :	980.942	790.508	80,59
- amortizare	270.000	248.657	92,09
- personal	345.592	345.215	99,89
- prestatii externe	137.720	102.784	74,63
- impozite, taxe locale	170.250	93.561	54,96
- ajustari de val. priv. activele circulante	-	-	-
- alte cheltuieli exploatare	57.380	17.387	30,30
- ajustari privind provizioanele	-	-17.096	-
Cheltuieli financiare	-	-	-
REZULTAT DIN EXPLOATARE	583.538	598.759	102,61
REZULTAT FINANCIAR	20.250	41.422	204,55
REZULTATUL CURENT- PROFIT BRUT	603.788	640.181	106,03
IMPOZIT VENIT MICROINTREPRINDERE (1%)	15.848	18.598	117,35
REZULTATUL NET- PROFIT NET	587.940	621.583	105,72

Asa cum s-a precizat, activitatea societatii Gastronom SA consta in închirierea bunurilor imobiliare proprii, in perioada 01.01.2020 - 30.09.2020 derulandu-se un numar de 60 contracte de inchiriere, cu un grad de inchiriere de 92,04 % din suprafata inchiriabila.

Clientii societatii sunt persoane juridice si fizice, neexistand o dependenta fata de un anumit client (un numar de 5 clienti/chiriasi fiind aferenti unei cote de 30 % din cifra de afaceri realizata).

Din punct de vedere al furnizorilor, nu exista o dependenta fata de un anumit furnizor, principalii furnizori fiind cei de utilitati (Engie, Telekom, Vodafone, Compania de Apa Buzau, RAM Buzau).

Raportandu-ne la BVC 2020, societatea Gastronom S.A. înregistrează la finele trimestrului III 2020 profit brut in suma de 640.181 lei, realizat 106,03 % ca rezultat al realizarii veniturilor totale in suma de 1.430.689 lei (90,28 fata de BVC) si cheltuielilor totale in suma de 790.508 lei (80,59 % fata de BVC).

Indicatorii cifra de afaceri/venituri din exploatare au fost realizati la nivelul prezentat ca urmare a diminuarii veniturilor din chirii, prin acordarea facilitatilor (suspendare, reducere chirie) chiriilor care desfasoara in spatiile inchiriate activitati ce au fost suspendate prin acte normative pe perioada starii de urgenta respectiv de alerta.

La capitolul cheltuieli, se inregistreaza economii semnificative la capitolul impozite si taxe locale prin acordarea bonificatiei pentru plata integrala precum si reducerii cu 50% a impozitului pe cladirile in care activitatea a fost afectata pe durata starii de urgenta (conform OUG 69/2020).

Societatea Gastronom S.A. nu înregistrează la data de 30.09.2020 debite restante față de bugetul local si bugetul consolidat al statului.

Planul de investitii aferent anului 2020 in suma de 260.000 lei cuprinde amenajari, modernizari si reparatii capitale si lucrari de intretinere la activele societății. Se estimeaza realizare pana la data de 31.12.2020 in procent 21%, utilizandu-se surse proprii de finantare.

La data de 30.09.2020 societatea avea disponibilități în depozitele constituite, conturi curente si casieria unității în suma de 1.752.485 lei.

In perioada 01.01.2020 - 30.09.2020, au fost realizate o serie de lucrari de intretinere si reparatii curente la spatiile proprietatea societatii in suma de 4.623 lei si lucrari de modernizare si amenajare in suma de 6.680 lei, constând în lucrari de inlocuire centrala termica si tamplarie termopan.

Se estimeaza ca pana la data de 31.12.2020 sa vor efectua lucrari in suma de 44.000 lei constand in reparatii si amenajari la spatiile societatii cu o perioada medie de amortizare de 8 ani.

Societatea Gastronom S.A. utilizeaza metoda de amortizare liniara, amortizarea calculata pana la data de 30.09.2020 fiind in suma de 248.657 lei. Se estimeaza amortizare in suma de 333.000 lei pana la 31.12.2020.

Administrator unic,

Ec. Veres Diana



Director,

Ec. Liliiana Popa

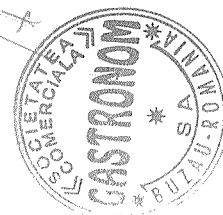


LISTA ACTIVELOR AFLATE ÎN PATRIMONIUL SOCIETĂȚII
la data de **30.09.2020**

Nr. crt.	Denumirea si adresa	S.T. Teren aferent	Anul PIF	Supraf. desf. (mp)	Valoarea de inventar -lei-	Valoare rămasă la 30.09.2020 -lei-	Mod de administrare (directa/ închiriere/ locatie gestiune)
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Cladire zidita Sediul vechi Str.Păcii nr.26	1.251	1950	666	373.578,50	172.754,13	INCHIRIERE
2	Cladire zidita sediu nou Str.Ion Băiesu, bl.4-5, et.1.	198	1989	497	111.602,00	61.841,20	DIRECTA+ INCHIRIERE
3	Patiseria Dacia Str.Ion Băiesu,bl.4-5, parter	126	1989	268	70.992,82	51.706,37	INCHIRIERE
4	Cladire zidita Zahana Piata Str.Independentei nr.1	184	1947	179	75.190,42	-	INCHIRIERE
5	Cladire zidita Rest. Tineretului	252	1973	331	180.615,06	67.105,71	INCHIRIERE
6	Cofetăria Tineretului Bd.N.Bălcescu nr.36	53		104			
7	Cladire zidita Rest. Crang	2.108	1971	1682	500.093,44	258.324,84	INCHIRIERE
8	Clădire zidită Anexă Rest.Crâng		1989		14.300,00	-	Investitie nefinalizata
9	Cladire zidita Modern Bd.N.Bălcescu,Bl.B.3 parter	43	1971	93	107.520,28	30.179,50	INCHIRIERE
10	Cladire zidita Rest. Micro 14 Cart.Micro 14	1.163,05	1979	629	171.996,48	88.685,27	INCHIRIERE
11	Cladire zidita Gosp. Micro 14 Cart.Micro 14	113	1979	62	44.847,00	23.029,56	INCHIRIERE
12	Cladire zidita Lacto Dorna Str.Unirii,Bl.E.1	235	1985	244	197.327,00	123.329,40	INCHIRIERE
13	Cladire zidita Dealu Mare Restaurant +	630	1983	704	347.584,00	204.502,18	INCHIRIERE
14	Cofetărie -Str.Unirii N.,bl.C.1 parter	25		92			
15	Cladire zidita Bar Micro 3 Cart.Micro III,Bl.D.3	15	1982	71	49.723,58	30.701,88	INCHIRIERE

16	Cladire zidita Pizza Unirii Str.Unirii,BI. B.3	364	1983	391	303.768,92	160.465,31	ÎNCHIRIERE
17	Clădire zidită Patiseria Unirii Str.Unirii, BI.B.3	21	1983	95	17.526,26	39.728,36	ÎNCHIRIERE
18	Cladire zidita Cof. Doina Str.Unirii, BI.E.2	162	1985	173	177.381,00	109.084,68	ÎNCHIRIERE
19	Cladire zidita Rest. Buzau Str.Unirii, BI.E.2-1	701	1985	698	150.686,00	94.178,96	ÎNCHIRIERE
20	Cladire zidita Cof. Dorobanti Cart.Dorobanti,BI.H.4	31	1992	134	174.375,00	123.130,15	ÎNCHIRIERE
21	Cladire zidita Braserie Dorobanti Cart.Dorobanti,BI.II B-C	70	1987	405	384.191,59	218.493,82	ÎNCHIRIERE
22	Cladire zidita Patiserie Dorobanti Cart.Dorobanti, BI.14-15	38	1990	146	197.682,70	136.414,22	ÎNCHIRIERE
23	Cladire zidita Bar de zi Unirii Str.Unirii, bl.O.2	40	1988	238	197.775,00	130.287,96	ÎNCHIRIERE
24	Cladire zidita Cof.+Lab. Garofita Str.Unirii,bl.P.1	77	1987	248	208.370,00	134.827,76	ÎNCHIRIERE
25	Cladire zidita Café Expres Bl.1 Dacia	50	1987	100	111.938,00	72.430,38	ÎNCHIRIERE
26	Cladire zidita Cof. Maicul Rosu Cart.Micro III, bl. D.2	30	1989	144	36.818,61	24.696,72	ÎNCHIRIERE
27	Cladire zidita Snack Bar Bl.3 Dacia	14	1989	118	97.083,93	58.996,89	ÎNCHIRIERE
28	Cladire zidita Cofetăria Dacia Bl.1-2 Dacia	218	1989	165	102.967,55	69.973,21	ÎNCHIRIERE
29	Cladire zidita Bar Central Str.Unirii, bl.10 B	35	1991	312	62.499,00	43.268,52	ÎNCHIRIERE
30	Cladire zidita Bar Paradis Str.Unirii, BI.10.D	54	1991	238	86.207,79	65.735,37	ÎNCHIRIERE
31	Cladire zidita Bar Melody Bd.N.Bălcescu,bl. 11 B	32	1990	78	93.118,33	63.721,57	ÎNCHIRIERE
	TOTAL	10.254,05		10.762	4.647.760,26	2.657.593,92	

Director,
Ec. Liliana Popa



SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.09.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2206 / 2020	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	30.09.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	195	220
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.740.551	2.498.702
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.740.746	2.498.922
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	107.221	149.768
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	107.221	149.768
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.546.367	1.752.485
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.653.588	1.902.253
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	324	43.500
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	324	43.500
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	314.285	304.066
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.311.257	1.613.386
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.052.003	4.112.308
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	17.096	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	28.370	28.301
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	28.370	28.301

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23	28.370	28.301
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	766.320	766.320
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	766.320	766.320
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	1.986.366	1.824.658
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	155.788	155.788
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	1.994.032	743.959
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.132.401	621.583
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.034.907	4.112.308
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	6.034.907	4.112.308

Suma de control F10: 70061343 / 99827912

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)Se va completa de către entitățile 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.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DIRECTOR POPA LILIANA

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHAI AURELIA

Calitatea

12--CONTABIL SEE

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 30.09.2020

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2019-30.09.2019	01.01.2020-30.09.2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	1.587.313	1.381.815
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	47.414	48.874
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	1.087	1.012
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04	383.436	401.407
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	229.620	231.561
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 + 666 + 667 + 668)	06	186.435	156.528
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	16.347	18.598
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	817.802	621.583
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 6130832 / 99827912

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

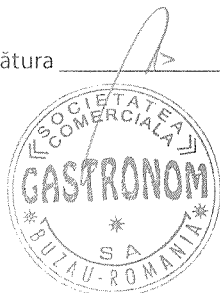
Numele si prenumele

DIRECTOR POPA LILIANA

Numele si prenumele

MIHAI AURELIA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
			A	B
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	161	154	1.587.313	1.381.815
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	162	155	1.587.313	1.381.815
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	163	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	164	157		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	165	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	166	160		
Sold D	167	161		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	168	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	169	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	170	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	171	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	172	166	3.238	7.452
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	173	167		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	174	168		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))	175	169	1.590.551	1.389.267
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	176	170	1.087	1.012
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	177	171	397	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	178	172	3.751	3.820
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	179	173		
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	180	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	181	175	383.436	401.407
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	182	176	374.411	391.987
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	183	177	9.025	9.420
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	184	178	248.279	248.657
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	185	179	248.279	248.657
a.2) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	186	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	187	181	-2.684	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	188	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	189	183	2.684	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 190 191)	190	184	182.287	152.708
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	191	185	68.522	59.147
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)	192	186	113.765	93.561
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	193	187		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	194	188		

11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	195	189		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	196	190		
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666-8)		191		
Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	197	192	-15.975	-17.096
- Cheltuieli (ct.6812)	198	193		
- Venituri (ct.7812)	199	194	15.975	17.096
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 173-174+175+178+181+184+192)	200	195	800.578	790.508
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	201	196	789.973	598.759
- Pierdere (rd. 195-169)	202	197	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	203	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	204	199		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	205	200	44.176	41.422
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	206	201		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	207	202		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	208	203		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	209	204		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)	210	205	44.176	41.422
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	211	206		
- Cheltuieli (ct.686)	212	207		
- Venituri (ct.786)	213	208		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	214	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	215	210		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	216	211		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)	217	212		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 205-212)	218	213	44.176	41.422
- Pierdere (rd. 212-205)	219	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	220	215	1.634.727	1.430.689
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	221	216	800.578	790.508
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	222	217	834.149	640.181
- Pierdere (rd. 216-215)	223	218	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	224	219		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	225	220		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	226	221	16.347	18.598
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -221)	227	222	817.802	621.583
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217)	228	223	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 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 reclasificate 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 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 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.137 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

8) La acest rând (cf.OMFP 2.206/2020) 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'.