

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI UNIC AL SOCIETATII GASTRONOM S.A. PENTRU SEMESTRUL I 2019

Raportul semestrial conform: Lege 24/2017, Regulament ASF nr.5/2018
Data raportului: 14.08.2019
Denumirea emitentului : Gastronom S.A.
Sediul social : Buzău, str. Ion Băiesu, bl. 4-5, et. 1
Numărul de telefon/ fax: 0238/ 710196
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 1154474
Număr de ordine în Registrul Comertului: J10/60/1991
Sistem organizat de tranzactionare pe care se tranzactionează valori mobiliare emise:
Bursa de Valori Bucuresti- A.T.S., AeRO, simbol GAOY
Capital social subscris si vărsat: 766.320 lei, impartit in 306.528 actiuni nominative cu
valoare nominala de 2,50 lei
Cod LEI 25490020BGU8RWMtiz94

1. Situatia economico- financiară

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

Situatiile financiare individuale anexate au fost întocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014.

Auditarea situatiilor financiare: situatiile financiare individuale aferente semestrului I 2019 nu sunt auditate.

Situatia economico-financiara la finele semestrului I din anul 2019, comparativ cu cea inregistrata la finele semestrului I din anul 2018, se prezinta, in sinteza, astfel:

a) Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (elemente de bilant):

INDICATOR (U.M.= lei)	30.06.2018	30.06.2019
ACTIVE		
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	227	181
II.IMOBILIZARI CORPORALE	3.142.165	2.902.305
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	588.251	-
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	3.730.643	2.902.486
ACTIVE CIRCULANTE		
I.STOCURI	-	-

II.CREANTE	97.702	117.989
III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	-	-
IV.CASA SI CONTURI LA BANCI	1.856.220	2.722.081
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	1.953.922	2.840.070
CHELTUIELI IN AVANS	77.154	74.874
TOTAL ACTIVE	5.732.814	5.789.294
Datorii care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	324.273	357.952
Datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	-	-
TOTAL DATORII	324.273	357.952
PROVIZIOANE	-	-
VENITURI IN AVANS,din care:	28.905	28.136
Subventii pentru investitii	709	-
1.CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT	766.320	766.320
2. REZERVE DIN REEVALUARE-SOLD CREDITOR	2.360.569	2.094.172
3. REZERVE, din care:	155.788	155.788
3.1. rezerve legale	153.264	153.264
4. REZULTATUL REPORTAT-Profit	1.617.200	1.886.226
5. REZULTATUL EXERCITIULUI- PROFIT NET	508.664	528.836
Repartizarea profitului	-	-
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	5.408.541	5.431.342
TOTAL PASIVE	5.732.814	5.789.294

Din datele prezentate, se observa ca in semestrul I din anul 2019, activele societatii au crescut cu 56.480 lei fata de finele semestrului I al anului 2018, astfel :

- activele imobilizate au scazut cu 828.157 lei, urmare a vanzarii investitiilor financiare in ultimul trimestru al anului 2018.
- creantele au crescut cu 20.287 lei
- disponibilul din casa si conturi la banci a crescut cu 865.861 lei
- cheltuielile in avans au scazut cu 2.280 lei

Se constata ca un aport insemnat la cresterea activelor o reprezinta marirea disponibilului din casa-banca.

Datoriile inregistrate de societate la finele semestrului I din acest an, se incadreaza in categoria datorii curente si insumeaza 357.952 lei, suma in crestere fata de finele semestrului I/2018 cu 33.679 lei (crestere sold garantii chiriiasi, majorare suma dividende de distribuit).

Societatea nu are contractate imprumuturi.

Fata de finele semestrului I al anului precedent, capitalurile proprii inregistrate de societate sunt mai mari cu 22.801 lei, urmare realizarii unui profit net mai mare decat cel inregistrat in sem.1/2018.

b) Contul de profit si pierdere

INDICATOR (lei)	REALIZARI	
	30.06.2018	30.06.2019
VENITURI TOTALE , din care:	1.056.531	1.084.009
Venituri exploatare	1.026.745	1.042.934
- Cifra afaceri -venituri chirii	1.024.257	1.042.914
- alte venituri exploatare	2.488	20
Venituri financiare	29.786	41.075
CHELTUIELI TOTALE , din care	537.302	544.333
Cheltuieli exploatare :	537.302	544.333
1. materiale, energie, apa	4.574	4.869
2. amortizari	173.386	165.564
3. personal	260.717	272.710
4. prestatii externe	42.018	43.823
5. impozite, taxe si varsaminte asimilate	78.897	76.026
9. cheltuieli financiare	-	-
REZULTAT DIN EXPLOATARE -PROFIT	489.443	498.601
REZULTAT FINANCIAR	29.786	41.075
REZULTATUL CURENT- PROFIT BRUT	519.229	539.676
IMPOZIT VENIT MICOINTREPRINDERE	10.565	10.840
REZULTATUL NET- PROFIT NET	508.664	528.836

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

- veniturile totale cu 2,60%, cu suma de 27.478 lei;
- veniturile din exploatare cu 1,58%, cu suma de 16.189 lei
- veniturile din chirii cu 1,82%, cu suma de 18.657 lei.

Veniturile financiare, in crestere 137,90%, realizate in suma de 41.075 lei, sunt compuse din dobanzile aferente plasamentelor bancare constituite in conditii avantajoase.

In ceea ce priveste capitolul de cheltuieli, se constata o crestere fata de semestrul 1 al anului 2018 cu 1,31 %; crestere inregistrand capitolul de prestatii externe, capitolul de chetuieli cu personalul si utilitati.

Profitul brut obtinut la 30.06.2019 in suma de 539.676 lei, este mai mare cu 3,93% fata de cel inregistrat la finele aceleiasi perioade din anul precedent, influentat atat de cresterea veniturilor din exploatare cat si a celor financiare.

Profitul din exploatare in suma de 498.601 lei depaseste nivelul realizat in semestrul 1/2018 cu 1,87%.

Profitul net la 30.06.2019, in suma de 528.836 lei, este realizat peste nivelul anului precedent cu 3,97%.

Până la data de 30.06.2019, societatea Gastronom S.A. a distribuit dividende actionarilor, persoane fizice si juridice, aferente anului 2018 în sumă neta de 1.513.671

lei, reprezentand 97,95 % din total dividende de plata aferente anului 2018, in suma neta de 1.545.270,70 lei.

AGOA din 26.03.2019 a hotarat distribuirea de dividende la nivelul profitului realizat in anul 2018, dividendul brut/actiune fiind de 5,09 lei.

Impozitul aferent dividendelor distribuite a fost virat în termen la bugetul consolidat al statului.

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 30.06.2019**

NR. CR T.	EXPLICAȚII	30.06.2018	30.06.2019
I.	<u>FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE</u>	520.390	532.701
1	-ÎNCASĂRI DE LA CLIENȚI (INCLUSIV AVANSURI) ALȚII DECÂT CEI DE LA PCT.A2-A4	-	-
2	-ÎNCASĂRI DIN REDEVENȚE, ONORARII, COMISIOANE, CHIRII ȘI ALTE VENITURI	1.342.348	1.393.965
3	-ÎNCASĂRI DIN VÂNZAREA PROPRIETĂȚILOR IMOBILIARE	-	-
4	-PLĂȚI PENTRU ACHIZIȚII DE INVESTIȚII IMOBILIARE	4.481	-
5	-PLĂȚI CĂTRE FURNIZORI DE BUNURI ȘI SERVICII (INCLUSIV AVANSURI) ALȚII DECÂT FURNIZORII DE INVESTIȚII IMOBILIARE	252.792	287.858
6	-PLĂȚI NETE CĂTRE ANGAJAȚI, DIRECTORI CU CONTRACT DE MANDAT, ADMINISTRATORI ETC. PRIVIND DREPTURILE SALARIALE ȘI ASIMILATE	147.097	152.515
7	-PLĂȚI PRIVIND IMPOZITUL PE VENIT	10.521	16.663
8	-RESTITUIRI DE LA BUGET	-	-
9	-PLĂȚI PRIVIND ALTE IMPOZITE, TAXE, CONTRIBUȚII ȘI ALTE VARSĂMINTE ASIMILATE	399.950	399.442
10	-ALTE PLĂȚI AFERENTE ACTIVITĂȚILOR DIN EXPLOATARE	5.627	3.420
11	-PLĂȚI DE DOBÂNZI ȘI COMISIOANE BANCARE	1.490	1.366

II.	<u>FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚII</u>	16.637	41.075
1	-ÎNCASĂRI DIN VÂNZĂRI DE IMOBILIZĂRI CORPORALE	-	-
2	-ÎNCASĂRI DIN VÂNZAREA IMOBILIZĂRILOR NECORPORALE	-	-
3	-ÎNCASĂRI DIN VÂNZAREA DE INSTRUMENTE FINANCIARE	-	-
4	-ÎNCASĂRI DIN DIVIDENDE	6.500	-
5	-DOBÂNZI ÎNCASATE	10.137	41.075
6	-ALTE ÎNCASĂRI AFERENTE ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚIE(INCLUSIV DIFERENȚE DE CURS AFERENTE EVALUĂRII DISPONIBILITĂȚILOR ÎN VALUTĂ)	-	-
7	-PLĂȚI PENTRU ACHIZIȚII DE IMOBILIZĂRI CORPORALE ALTELE DECÂT INVESTIȚIILE IMOBILIARE	-	-
8	-PLĂȚI PENTRU ACHIZIȚIA DE IMOBILIZĂRI NECORPORALE	-	-
9	-.PLĂȚI PENTRU ACHIZIȚIA DE INSTRUMENTE FINANCIARE(INCLUSIV PRIN PARTICIPĂRI LA MAJORĂRI DE CAPITAL SOCIAL)	-	-
10	-ALTE PLĂȚI AFERENTE ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚIE(INCLUSIV DIFERENȚE NEFAVORABILE DE CURS REZULTATĂ DIN EVALUAREA DISPONIBILUI ÎN VALUTĂ)	-	-
III.	<u>FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITĂȚI DE FINANTARE</u>	-921.850	-1.514.047
1	-VENITURI ÎN NUMERAR DIN EMISIUNEA DE ACȚIUNI ȘI ALTE ALTE INSTRUMENTE DE CAPITALURI PROPRII	-	-
2	-VENITURI ÎN NUMERAR DIN EMISIUNEA DE OBLIGAȚUNI ,CREDITE,IPOTECI ȘI ALTE ÎMPRUMUTURI	-	-
3	-PLĂȚILE ÎN NUMERAR CĂTRE ACȚIONARI PENTRU A ACHIZIȚIONA SAU A RĂSCUMPĂRA ACȚIUNILE PROPRII	-	-
4	-RAMBURSAREA ÎN NUMERAR A UNOR SUME ÎMPRUMUTATE	-	-

5	-PLĂȚILE ÎN NUMERAR ALE LOCATARULUI PENTRU REDUCEREA OBIGAȚILOR LEGATE DE O OPERAȚIUNE DE LEASING FINANCIAR	-	-
6	-DIVIDENDE BRUTE PLĂTITE ACȚIONARILOR	921.850	1.514.047
7	-ALTE ÎNCASĂRI DIN ACTIVITĂȚI DE FINANȚARE	-	-
8	ALTE PLAȚI AFERENTE ACTIVITĂȚILOR DE FINANȚARE	-	-
IV	TOTAL FLUX NET DE TREZORERIE (I+II+III)	-384.823	-940.271
V	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA ÎNCEPUTUL ANULUI	2.241.043	3.662.352
VI	DISPONIBILITĂȚI BĂNEȘTI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI (V+IV sau V-IV)	1.856.220	2.722.081

La finele semestrului I din anul 2019 societatea a înregistrat un flux de numerar negativ în suma de 940.271 lei, mai mare decât cel înregistrat în anul precedent, urmare distribuirii de dividende în suma de 1.514.047 lei față de 921.850 lei în anul 2018.

La data de 30.06.2019 societatea avea disponibilități banesti în valoare de 2.722.081 lei.

Deoarece societatea Gastronom SA are ca obiect principal de activitate "închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate", veniturile primului semestru din anul 2019 au fost realizate prin închirierea spațiilor comerciale proprietatea societății, la data de 30.06.2019 aflându-se în derulare un număr de 60 contracte de închiriere.

Intrucât pe parcursul derularii contractelor de închiriere s-au înregistrat și întârzieri la încasarea facturilor de chirii și utilități, s-au întreprins măsuri de recuperare a debitelor restante, prin notificarea restantierilor (ex. Romar Diagnostic Center SRL).

În semestrul I al anului 2019, Societatea Gastronom S.A. a reținut, înregistrat și virat la bugetul local și bugetul consolidat al statului datorii, după cum urmează:

CAS	68.495 lei
CASS	27.397 lei
Contributie asiguratorie	6.164 lei
Impozit venit salarii	18.046 lei
Impozit venit micro.	16.663 lei
T.V.A.	112.984 lei
Impozit clădiri, teren	151.400 lei
Impozit venit dividende	14.956 lei

Societatea Gastronom S.A. nu înregistrează plăți restante la data de 30.06.2019.

2. Analiza activității emitentului

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă anului trecut.

Având în vedere obiectul de activitate al societății, nu sunt identificate elemente sau factori de incertitudine care să afecteze lichiditatea societății comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

2.2 Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu este cazul.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate semnificativ veniturile de fiecare element identificat. Comparativ cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, veniturile obținute din desfășurarea obiectului de activitate principal, au înregistrat creștere.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului.

În semestrul I din anul 2019, capitalul social nu s-a modificat.

3.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Societatea Gastronom S.A. nu a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare, dispunând în permanență de lichiditățile care i-au permis onorarea la timp a tuturor obligațiilor financiare.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori emise de emitent.

În semestrul I din anul 2019 nu s-au produs modificări cu privire la drepturile deținătorilor de acțiuni emise de societate.

4. Tranzacții semnificative.

În cazul emitentilor de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Nu este cazul.

Administrator unic
Veres Diana



Director
Popa Liliana

Sef birou contabilitate
Mihai Aurelia