

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

Raportul trimestrial conform Legii 24/2017 si a Regulamentului ASF 5/2018
Data raportului: 14.05.2020
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 în Registrul Comertului: J 10/60/1991
Capital social subscris și 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 31.03.2020

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente	Active curente (3.983.976 lei) / Datorii curente (2.884.302 lei)	1,38
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 - clienți	Sold mediu clienți (101.677 lei) / Cifra de afaceri (500.615 lei) x 90	18,28
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri (500.615 lei) / Active imobilizate (2.657.937 lei)	0,19

Nota:

Se mentioneaza ca situatiile financiare intocmite la data de 31.03.2020 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 emitentului și a filialelor acestuia.**

Având în vedere evoluția situației epidemiologice internaționale determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, precum și declararea "Pandemiei" de către Organizația Mondială a Sănătății, la data de 11.03.2020, Decretul nr. 195/2020 privind instituirea stării de urgență la nivel național, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 212 din 16 martie 2020, precum și Ordonanța militară nr. 1/2020 privind unele măsuri de primă urgență care privesc aglomerările de persoane și circulația transfrontalieră a unor bunuri, emisă de Ministerul Afacerilor Interne, societatea GASTRONOM S.A. și-a desfășurat normal activitatea, luând măsurile necesare pentru protecția salariaților și limitarea răspândirii virusului.

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

Având în vedere că aprox. 1/3 din contractele de închiriere sunt aferente unor activități care au fost suspendate conform Ordonanței Militare 1/17.03.2020 art. 1 și art. 2, s-au primit solicitări de suspendare a contractelor sau de reducere a nivelului chiriei pe perioada stării de urgență, astfel încât în luna martie 2020 veniturile din chirii au înregistrat o reducere cu 18,14% față de nivelul bugetat.

2. **Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.**

Societatea Gastronom S.A. înregistrează la finele trimestrului I 2020 profit brut în suma de 236.393 lei, ca rezultat al realizării veniturilor totale în suma de 509.902 lei și a cheltuielilor totale în suma de 273.509 lei.

Raportându-ne la BVC 2020 se constată că pentru perioada 01.01.2019 - 31.03.2020 s-au realizat indicatorii de rentabilitate propuși, astfel:

- veniturile totale în suma de 509.902 lei, 96,35 % ;
- veniturile din exploatare în suma de 501.399 lei, 96,15 %
- veniturile financiare realizate în suma de 8.503 lei, 109,72 %; depășirea se datorează constituirii de plasamente bancare în condiții avantajoase
- profit brut în suma de 236.393 lei, 109,55 %.
- profit net în suma de 226.083 lei, 107,41 %

Capitolul de cheltuieli totale în suma de 273.509 lei a fost realizat 87,26 %, 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 intretinerea spatiilor.

Societatea Gastronom S.A. nu înregistrează la data de 31.03.2020 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

A handwritten signature in cursive script.

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.03.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	512.235	500.615
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	14.030	9.287
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	325	306
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	128.090	118.617
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	82.793	82.809
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	63.557	71.777
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	5.263	10.310
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	246.237	226.083
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 2072334 / 10071428

*) 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	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			31.03.2019	31.03.2020
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	159	154	512.235	500.615
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	160	155	512.235	500.615
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	161	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	162	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)	163	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	164	160		
Sold D	165	161		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	166	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	167	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	168	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	169	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	170	166		784
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	171	167		784
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	172	168		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))	173	169	512.235	501.399
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	174	170	325	306
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	175	171	134	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	176	172	2.825	2.310
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	177	173		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	178	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	179	175	128.090	118.617
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	180	176	124.590	115.326
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	181	177	3.500	3.291
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	182	178	82.793	82.809
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	183	179	82.793	82.809
a.2) Venituri (ct.7813)	184	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	185	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	186	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	187	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 190 191)	188	184	60.598	69.467
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	189	185	22.360	24.889
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)	190	186	38.238	44.578
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	191	187		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	192	188		

11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	193	189		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	194	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)	195	192		
- Cheltuieli (ct.6812)	196	193		
- Venituri (ct.7812)	197	194		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 173-174+175+178+181+184+192)	198	195	274.765	273.509
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	199	196	237.470	227.890
- Pierdere (rd. 195-169)	200	197	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	201	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	202	199		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	203	200	14.030	8.503
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	204	201		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	205	202		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	206	203		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	207	204		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)	208	205	14.030	8.503
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	209	206		
- Cheltuieli (ct.686)	210	207		
- Venituri (ct.786)	211	208		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	212	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	213	210		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	214	211		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)	215	212		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 205-212)	216	213	14.030	8.503
- Pierdere (rd. 212-205)	217	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	218	215	526.265	509.902
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	219	216	274.765	273.509
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	220	217	251.500	236.393
- Pierdere (rd. 216-215)	221	218	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	222	219		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	223	220		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	224	221	5.263	10.310
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220 - 221)	225	222	246.237	226.083
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217)	226	223	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DIRECTOR POPA LILIANA

Numele si prenumele

MIHAI AURELIA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

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 absolenților 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 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 exploatații 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 exploatații 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 chirile 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 chirile 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.141-151 (cf.OMFP 2493/2019), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.140 (cf.OMFP 2493/2019).

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 rd.180 (cf.OMFP 2493/2019) 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'.