

**Raport trimestrial al Administratorului unic
pentru trimestrul I 2021**

Raportul trimestrial conform Legii 24/2017 si a Regulamentului ASF 5/2018
Data raportului: 13.05.2021
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 31.03.2021

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1.Indicatorul lichidității curente	Active curente (2.419.065 lei) / Datorii curente (1.104.760 lei)	2,19
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 (90.834 lei) / Cifra de afaceri (549.834 lei)x 90	14,87
4.Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri (549.834 lei) / Active imobilizate (2.357.136 lei)	0,23

Nota:

Se mentioneaza ca situatiile financiare intocmite la data de 31.03.2021 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.**

In contextul economic actual indus de pandemia de Covid-19, societatea GASTRONOM S.A. si-a desfasurat normal activitatea, luand masurile necesare pentru protectia salariatilor si limitarea raspandirii virusului.

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

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 2021 profit brut in suma de 270.639 lei, ca rezultat al realizarii veniturilor totale in suma de 555.223 lei si a cheltuielilor totale in suma de 284.584 lei.

Raportându-ne la BVC 2021 se constata ca pentru perioada 01.01.2021 - 31.03.2021 s-au realizat indicatorii de rentabilitate propusi, astfel:



- veniturile totale in suma de 555.223 lei, 112,44 % ;
- veniturile din exploatare in suma de 549.834 lei, 112,56 %
- veniturile financiare realizate in suma de 5.389 lei, 101,68 %; depasirea se datoreaza constituirii de plasamente bancare in conditii avantajoase
- profit brut in suma de 270.639 lei, 146,83 %.
- profit net in suma de 265.087 lei, 147,77 %

Capitolul de cheltuieli totale in suma de 284.584 lei a fost realizat 91,96 %, Economii semnificative s-au inregistrat 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 31.03.2021 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 31.03.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021- 31.03.2021
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	500.615	549.834
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	9.287	5.389
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	306	1.182
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	118.617	124.542
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	82.809	83.489
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	71.777	75.371
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	10.310	5.552
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	226.083	265.087
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 2130250 / 72079700

*) 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,

Numele si prenumele

DIRECTOR POPA LILIANA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIHAI AURELIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
			31.03.2020	31.03.2021
A		B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	159	154	500.615	549.834
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	160	155	500.615	549.834
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	501.399	549.834
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	174	170	306	1.182
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	175	171		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	176	172	2.310	2.573
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	177	173		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	178	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	179	175	118.617	124.542
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	180	176	115.326	121.122
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	181	177	3.291	3.420
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	182	178	82.809	83.489
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	183	179	82.809	83.489
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	69.467	72.798
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	189	185	24.889	28.121
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	44.578	44.677
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	273.509	284.584
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	199	196	227.890	265.250
- 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	8.503	5.389
- 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	8.503	5.389
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	8.503	5.389
- Pierdere (rd. 212-205)	217	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	218	215	509.902	555.223
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	219	216	273.509	284.584
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	220	217	236.393	270.639
- 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	10.310	5.552
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -221)	225	222	226.083	265.087
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217)	226	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 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.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 cooperației.

8) La rd.180 (cf.OMFP 2493/2019) se cuprind drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.