

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

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

Data raportului: 05.11.2021

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 în Registrul Comertului: J 10/60/1991

Capital social subscris și vărsat: 766.320 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB, ATS, AeRO, simbol GAOY

Cod LEI 25490020BGU8RWMTIZ94

A. Indicatori economico financiari la data de 30.09.2021

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1.Indicatorul lichidității curente	Active curente (2.451.528 lei) / Datorii curente (350.909 lei)	6,99
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 (73.098 lei) / Cifra de afaceri (1.686.280 lei)x 270	11,70
4.Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri (1.686.280 lei) / Active imobilizate (2.190.491 lei)	0,77

Nota:

Se menționează că situațiile financiare întocmite la data de 30.09.2021 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 2021

a) Situația patrimonială la 30.09.2021 :

Elemente de bilant	01.01.2021	30.09.2021
ACTIVE IMOBILIZATE	2.440.625	2.190.491
Imobilizari necorporale	176	228
Imobilizari corporale	2.440.449	2.190.263
Imobilizari financiare	-	-
ACTIVE CIRCULANTE	2.224.129	2.451.528
Stocuri	-	-
Creante	109.040	71.815
Casa și conturi la bănci	2.115.089	2.379.713
CHELTUIELI ÎN AVANS	313	43.513
TOTAL ACTIVE	4.665.067	4.685.532
Datoriile care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	316.470	350.909
Datoriile care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	-	-
TOTAL DATORII	316.470	350.909
PROVIZIOANE	18.221	-
VENITURI ÎN AVANS	28.486	28.869
CAPITAL ȘI REZERVE	-	-
Capital social subscris și vărsat	766.320	766.320
REZERVE DIN REEVALUARE	1.770.756	1.609.048
REZERVE	155.788	155.788
REZULTATUL REPORTAT-Profit	797.861	958.435
REZULTATUL EXERCITIULUI-Profit	811.165	816.163
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	4.301.890	4.305.754
TOTAL PASIVE	4.665.067	4.685.532

Din datele prezentate, se observă că în perioada 01.01.2021- 30.09.2021, activele societății au crescut cu 20.465 lei, astfel :

- activele imobilizate au scăzut cu 250.134 lei, urmare a înregistrării amortizării
- creanțele au scăzut cu 37.225 lei
- disponibilul din casa și conturi la bănci a crescut cu 264.624 lei
- cheltuielile în avans au crescut cu 43.200 lei

Se constata ca o influenta insemnata la cresterea activelor o reprezinta cresterea disponibilului din casa-banca, precum si a diminuarii creantelor.

Pana la data de 30.09.2021, s-au achitat dividende in suma de 790.380,20 lei, reprezentand 98,25 % din suma de distribuit.

Situatia creantele in suma de 71.815 lei la data de 30.09.2021 in functie de vechime, se prezinta astfel :

- 40.111 lei, pana la 3 luni
- 9.003 lei, intre 3 -12 luni
- 22.701 lei, mai mare de 12 luni

Pentru recuperarea creantelor, la data de 30.09.2021 societatea avea pe rol actiuni juridice pentru suma de 25.197 lei, din care consideram ca fiind cu sanse minime de recuperat suma de 18.577 lei.

Datoriile inregistrate de societate la 30.09.2021 insumeaza 350.909 lei, in crestere cu 34.435 lei fata de perioada similara a anului trecut (crestere sold garantii chiriasi si sold furnizori).

Datoriile inregistrate de societate la 30.09.2021, in suma 350.909 lei, sunt constituite din datorii curente suma de 277.548 lei si cu vechime mai mare de 1 an suma 73.361 lei reprezentand dividende neachitate anii anteriori.

Societatea nu are contractate imprumuturi.

Fata de inceputul anului 2021, capitalurile proprii inregistrate de societate sunt mai mari cu 3.864 lei

b) Contul de profit si pierdere

- lei-			
INDICATORI	30.09.2020	30.09.2021	2021 / 2020
VENITURI TOTALE	1.430.689	1.704.881	+19,16%
Venituri exploatare	1.389.267	1.686.280	+21,38%
- Cifra afaceri -venituri chirii	1.381.815	1.686.280	+22,03%
- alte venituri exploatare	7.452	-	-
Venituri financiare	41.422	18.601	- 55,09%
CHELTUIELI TOTALE	790.508	871.669	+10,27%
Cheltuieli exploatare, din care :	790.508	871.669	+10,27%
- amortizare	248.657	250.315	+0,67%
- personal	401.407	425.940	+6,11%
- prestatii externe	59.147	75.902	+28,33%
- impozite, taxe locale	93.561	131.968	+41,05%
- ajustari de val. priv. activele circulante	-	-	-
- ajustari privind provizioanele	-17.096	-18.221	+6,58%
Cheltuieli financiare	-	-	-
REZULTAT DIN EXPLOATARE	598.759	814.611	+36,05%
REZULTAT FINANCIAR	41.422	18.601	- 55,09%
REZULTATUL CURENT- PROFIT BRUT	640.181	833.212	+30,15%

IMPOZIT VENIT MICROINTREPRINDERE (1%)	18.598	17.049	- 8,33%
REZULTATUL NET- PROFIT NET	621.583	816.163	+ 31,31%

Avand in vedere situatia prezentata, se constata o depasire a nivelului indicatorilor fata de realizarile din perioada similara a anului trecut, astfel :

- veniturile totale cu 19,16 %, cu suma de 274.192 lei;
- veniturile din exploatare cu 21,38 %, cu suma de 297.013 lei
- veniturile din chirii cu 22,03 %, cu suma de 304.465 lei.

Veniturile financiare sunt constituite din dobanzile aferente plasamentelor bancare, scaderea cu 55,09 % este justificata de diminuarea disponibilitatilor banesti ca urmare a distribuirii de dividende precum si a scaderii nivelului dobanzii bancare.

In ceea ce priveste capitolul de cheltuieli, se constata o crestere cu 10,27 %, justificata in principal prin crestere la capitolul de impozite si taxe locale.

Profitul brut obtinut la 30.09.2021 in suma de 833.212 lei, este mai mare cu 30,15% fata de cel inregistrat la finele aceleiasi perioade din anul precedent, influentat de cresterea veniturilor din exploatare.

Profitul din exploatare in suma de 814.611 lei este peste nivelul realizat in perioada similara a anului precedent cu 36,05 %.

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

- lei-

INDICATORI	Prevederi 30.09.2021	Realizari 30.09.2021	%
VENITURI TOTALE	1.477.450	1.704.881	115,39
Venituri exploatare	1.465.470	1.686.280	115,07
- Cifra afaceri -venituri chirii	1.465.470	1.686.280	115,07
- alte venituri exploatare	-	-	-
Venituri financiare	11.980	18.601	155,27
CHELTUIELI TOTALE	971.795	871.669	89,70
Cheltuieli exploatare, din care :	971.795	871.669	89,70
- amortizare	270.000	250.315	92,71
- personal	424.908	425.940	100,24
- prestatii externe	107.212	67.869	63,30
- impozite, taxe locale	146.250	131.968	90,23
- ajustari de val. priv. activele circulante	-	-	-
- alte cheltuieli exploatare	23.425	13.798	58,90
- ajustari privind provizioanele	-	-18.221	-
Cheltuieli financiare	-	-	-
REZULTAT DIN EXPLOATARE	493.675	814.611	165,01
REZULTAT FINANCIAR	11.980	18.601	155,27
REZULTATUL CURENT- PROFIT BRUT	505.655	833.212	164,78

IMPOZIT VENIT MICROINTREPRINDERE (1%)	14.775	17.049	115,39
REZULTATUL NET- PROFIT NET	490.880	816.163	166,27

Asa cum s-a precizat, activitatea societatii Gastronom SA consta in inchirierea bunurilor imobiliare proprii, in perioada 01.01.2021 - 30.09.2021 derulandu-se un numar de 57 contracte de inchiriere, cu un grad de inchiriere de 95,61 % 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 2021, societatea Gastronom S.A. înregistrează la finele trimestrului III 2021 profit brut in suma de 833.212 lei, realizat 164,78 % ca rezultat al realizarii veniturilor totale in suma de 1.704.881 lei (115,39 % fata de BVC) si cheltuielilor totale in suma de 871.669 lei (89,70 % fata de BVC).

La capitolul cheltuieli, se înregistreaza economii semnificative la capitolul protocol, reclama, publicitate, utilitati.

Societatea Gastronom S.A. nu înregistrează la data de 30.09.2021 debite restante față de bugetul local si bugetul consolidat al statului.

Planul de investitii aferent anului 2021 in suma de 225.000 lei cuprinde amenajari, modernizari si reparatii capitale si lucrari de intretinere la activele societății. Se estimeaza realizare pana la data de 31.12.2021 in procent de 20%, utilizandu-se surse proprii de finantare.

La data de 30.09.2021 societatea avea disponibilități în depozitele constituite, conturi curente si casieria unității în suma de 2.379.713 lei.

In perioada 01.01.2021 - 30.09.2021, au fost realizate o serie de lucrari de intretinere si reparatii curente la spatiile proprietatea societatii in suma de 16.282 lei.

Se estimeaza ca pana la data de 31.12.2021 sa vor efectua lucrari in suma de 45.000 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 30.09.2021 fiind in suma de 250.315 lei. Se estimeaza amortizare in suma de 335.000 lei pana la 31.12.2021.

Administrator unic,

Ec. Veres Diana



LISTA ACTIVELOR AFLATE ÎN PATRIMONIUL SOCIETĂȚII
la data de 30.09.2021

Nr. crt.	Denumirea si adresa	S.T. Teren aferent	Anul PIF	Supraf. desf. (mp)	Valoarea de inventar -lei-	Valoare rămasă la 30.09.2021 -lei-	Mod de administrare (directa/ inchiriere/ locatie gestiune)
0	I	2	3	4	5	6	7
1	Cladire zidita Sediu vechi Str.Păcii nr.26	1.251	1950	666	373.578,50	113.281,40	INCHIRIERE
2	Cladire zidita sediu nou Str.Ion Băiesu, bl.4-5,et.1.	198	1989	497	111.602,00	56.493,40	DIRECTA+ INCHIRIERE
3	Patiseria Dacia Str.Ion Băiesu,bl.4-5, parter	126	1989	268	70.992,82	35.952,34	INCHIRIERE
4	Cladire zidita Zahana Piata Str.Independentei nr.1	184	1947	179	79.253,70	3.441,09	ÎNCHIRIERE
5	Cladire zidita Rest. Tineretului	252	1973	331	180.615,06	33.552,85	ÎNCHIRIERE
6	Cofetăria Tineretului Bd.N.Bălcescu nr.36	53		104			
7	Cladire zidita Rest. Crang	2.108	1971	1682	500.093,44	178.548,06	ÎNCHIRIERE
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	6.706,54	ÎNCHIRIERE
10	Cladire zidita Rest. Micro 14 Cart.Micro 14	1.163,05	1979	629	171.996,48	64.180,16	ÎNCHIRIERE
11	Cladire zidita Gosp. Micro 14 Cart.Micro 14	113	1979	62	44.847,00	16.666,14	ÎNCHIRIERE
12	Cladire zidita Lacto Dorna Str.Unirii,Bl.E.1	235	1985	244	197.327,00	101.746,75	ÎNCHIRIERE
13	Cladire zidita Dealu Mare Restaurant +	630	1983	704	347.584,00	161.982	ÎNCHIRIERE
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	23.985,87	ÎNCHIRIERE

16	Cladire zidita Pizza Unirii Str.Unirii,Bl. B.3	364	1983	391	303.768,92	156.273,71	ÎNCHIRIERE
17	Clădire zidită Patiseria Unirii Str.Unirii, Bl.B.3	21	1983	95	17.526,26	7.072,80	ÎNCHIRIERE
18	Cladire zidita Cof. Doina Str.Unirii, Bl.E.2	162	1985	173	177.381,00	89.164,92	ÎNCHIRIERE
19	Cladire zidita Rest. Buzau Str.Unirii, Bl.E.2-1	701	1985	698	150.686,00	77.697,67	ÎNCHIRIERE
20	Cladire zidita Cof. Dorobanti Cart.Dorobanti,Bl.H.4	31	1992	134	174.375,00	108.183,72	ÎNCHIRIERE
21	Cladire zidita Braserie Dorobanti Cart.Dorobanti,Bl.11 B-C	70	1987	405	384.191,59	172.506,21	ÎNCHIRIERE
22	Cladire zidita Patiserie Dorobanti Cart.Dorobanti, Bl.14-15	38	1990	146	197.682,70	118.397,27	ÎNCHIRIERE
23	Cladire zidita Bar de zi Unirii Str.Unirii, bl.O.2	40	1988	238	197.775,00	110.604,24	INCHIRIERE
24	Cladire zidita Cof.+Lab. Garofita Str.Unirii,bl.P.1	77	1987	248	216.292,89	120.586,49	ÎNCHIRIERE
25	Cladire zidita Café Express Bl.1 Dacia	50	1987	100	111.938,00	60.907,36	ÎNCHIRIERE
26	Cladire zidita Cof. Macul Rosu Cart.Micro II, bl. D.2	30	1989	144	44.723,96	28.351,52	ÎNCHIRIERE
27	Cladire zidita Snack Bar Bl.3 Dacia	14	1989	118	97.083,93	47.835,39	ÎNCHIRIERE
28	Cladire zidita Cofetăria Dacia Bl.1-2 Dacia	218	1989	165	102.967,55	59.839,24	ÎNCHIRIERE
29	Cladire zidita Bar Central Str.Unirii, bl.10 B	35	1991	312	67.583,58	42.376,26	ÎNCHIRIERE
30	Cladire zidita Bar Paradis Str.Unirii, Bl.10.D	54	1991	238	86.207,79	57.214,20	ÎNCHIRIERE
31	Cladire zidita Bar Melody Bd.N.Bălcescu,bl. 11 B	32	1990	78	93.118,33	55.032,19	ÎNCHIRIERE
	TOTAL	8.333,05		9.305	4.672.736,36	2.108.579,79	

