

**Raport trimestrial al Administratorului unic
pentru trimestrul I 2022**

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

Data raportului: 13.05.2022

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 31.03.2022

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1.Indicatorul lichidității curente	Active curente (2.998.111 lei) / Datorii curente (331.249 lei)	9,05
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 - clienti	Sold mediu clienti (153.358 lei) / Cifra de afaceri (587.083 lei)x 90	23,51
4.Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri (587.083 lei) / Active imobilizate (2.043.114 lei)	0,29

Nota:

Se menționează că situațiile financiare întocmite la data de 31.03.2022 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.

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

În perioada 01.01.2022 - 31.03.2022 nu s-au înregistrat evenimente cu impact deosebit asupra activitatii societatii.

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 2022 profit brut în suma de 293.075 lei, ca rezultat al realizarii veniturilor totale în suma de 589.392 lei si a cheltuielilor totale în suma de 296.317 lei.

Raportându-ne la BVC 2022 se constata ca pentru perioada 01.01.2022 - 31.03.2022 s-au realizat indicatorii de rentabilitate propusi, astfel:

- veniturile totale în suma de 589.392 lei, 100,09 % ;
- veniturile din exploatare în suma de 587.240 lei, 100,04 %
- veniturile financiare realizate în suma de 2.152 lei, 116,32 %;
- profit brut în suma de 293.075 lei, 110,87 %.
- profit net în suma de 287.181 lei, 111,11 %

Capitolul de cheltuieli totale în suma de 296.317 lei a fost realizat 91,31%, 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 31.03.2022 debite restante față de bugetul local si bugetul consolidat al statului.

Administrator unic,

Florin Tanase



Director,

Ec. Liliana Popa

**Sef birou contabilitate,
Aurelia Mihai**



CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.03.2022

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2022 - 31.03.2022
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	549.834	587.083
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	5.389	2.309
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	1.182	368
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	124.542	136.203
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	83.489	84.164
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	75.371	75.582
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	5.552	5.894
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	265.087	287.181
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 2289230 / 73379164

*) 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)	
			B	31.03.2021
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	159	154	549.834	587.083
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	160	155	549.834	587.083
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		157
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	171	167		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	172	168		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))	173	169	549.834	587.240
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	174	170	1.182	368
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	175	171		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	176	172	2.573	5.032
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	177	173		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	178	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	179	175	124.542	136.203
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	180	176	121.122	131.850
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	181	177	3.420	4.353
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	182	178	83.489	84.164
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	183	179	83.489	84.164
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	72.798	70.550
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	189	185	28.121	25.434
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	44.677	45.116
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) s)		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	284.584	296.317
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	199	196	265.250	290.923
- 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	5.389	2.152
- 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	5.389	2.152
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	5.389	2.152
- Pierdere (rd. 212-205)	217	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	218	215	555.223	589.392
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	219	216	284.584	296.317
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	220	217	270.639	293.075
- 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	5.552	5.894
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -221)	225	222	265.087	287.181
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217)	226	223	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

DIRECTOR POPA LILIANA

MIHAI AURELIA

Semnatura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) 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 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 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, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii 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 chirii 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'.